



Finanz- und Projektmanagement in Horizon 2020 Rechtliche Grundlagen

Anita Bindhammer & Sebastian Claus

KoWi

Inhaltsübersicht

1. Grant Agreement
2. Beteiligung von Dritten
3. Unteraufträge

Grant Agreement

Model Grant Agreement

- Ziele: Vereinfachung, Flexibilität, Kohärenz innerhalb von Horizon 2020 und mit anderen EU Programmen
- Globale Architektur gemeinsam mit den anderen EU Programmen auf Basis der neuen EU-Haushaltsordnung
- Sprachliche Vereinfachung soweit juristisch möglich

Struktur und Inhalte

- Ein langes Dokument mit allen Regelungen
- Keine Sonderklauseln, aber Optionen im GA selbst
- Annexe: nur Formulare sowie die DoA (Description of the action)
- Annotated GA:
 - Erläuterungen für die einzelnen Abschnitte
 - ersetzt Financial Guide

Aufbau der Finanzhilfevereinbarung

Kapitel 1: General

- Gegenstand der Finanzhilfevereinbarung

Kapitel 2: Action

- Projekttyp, -name und -dauer, Budget

Kapitel 3: Grant

- Förderhöchstsumme, Förderquote, Abrechenbare Kosten

Kapitel 4: Rights & Obligations

- Projektimplementierung und –administration (Reporting, etc.), Geistiges Eigentum, Weitere (Gender, Ethik, etc.)

Kapitel 5: Division of Roles

- Rollen und Verantwortlichkeiten, Interne Organisation

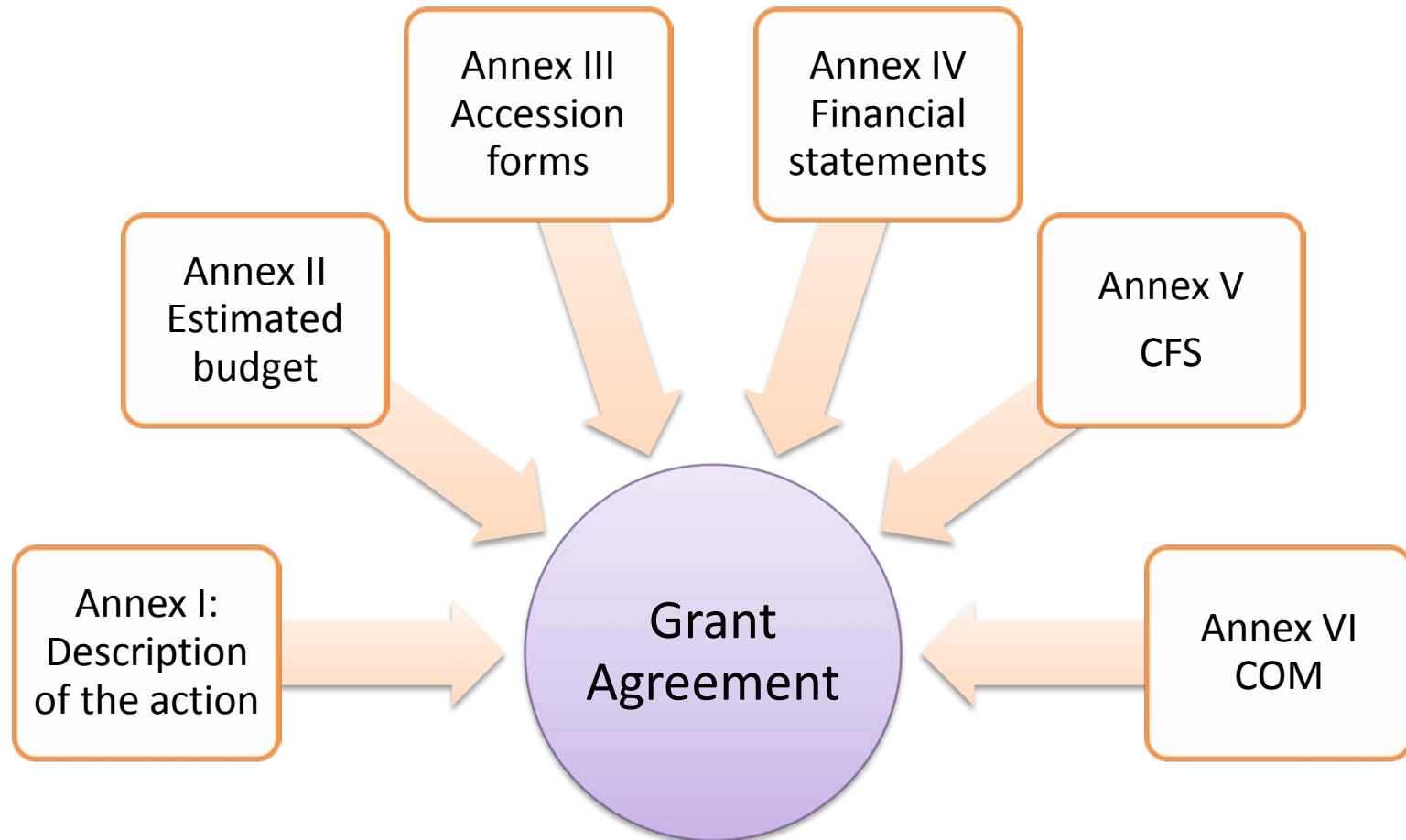
Kapitel 6: Rejection, reduction, penalties, ...

- Rejection, reduction, Strafzahlungen, Projektbeendigung, ...

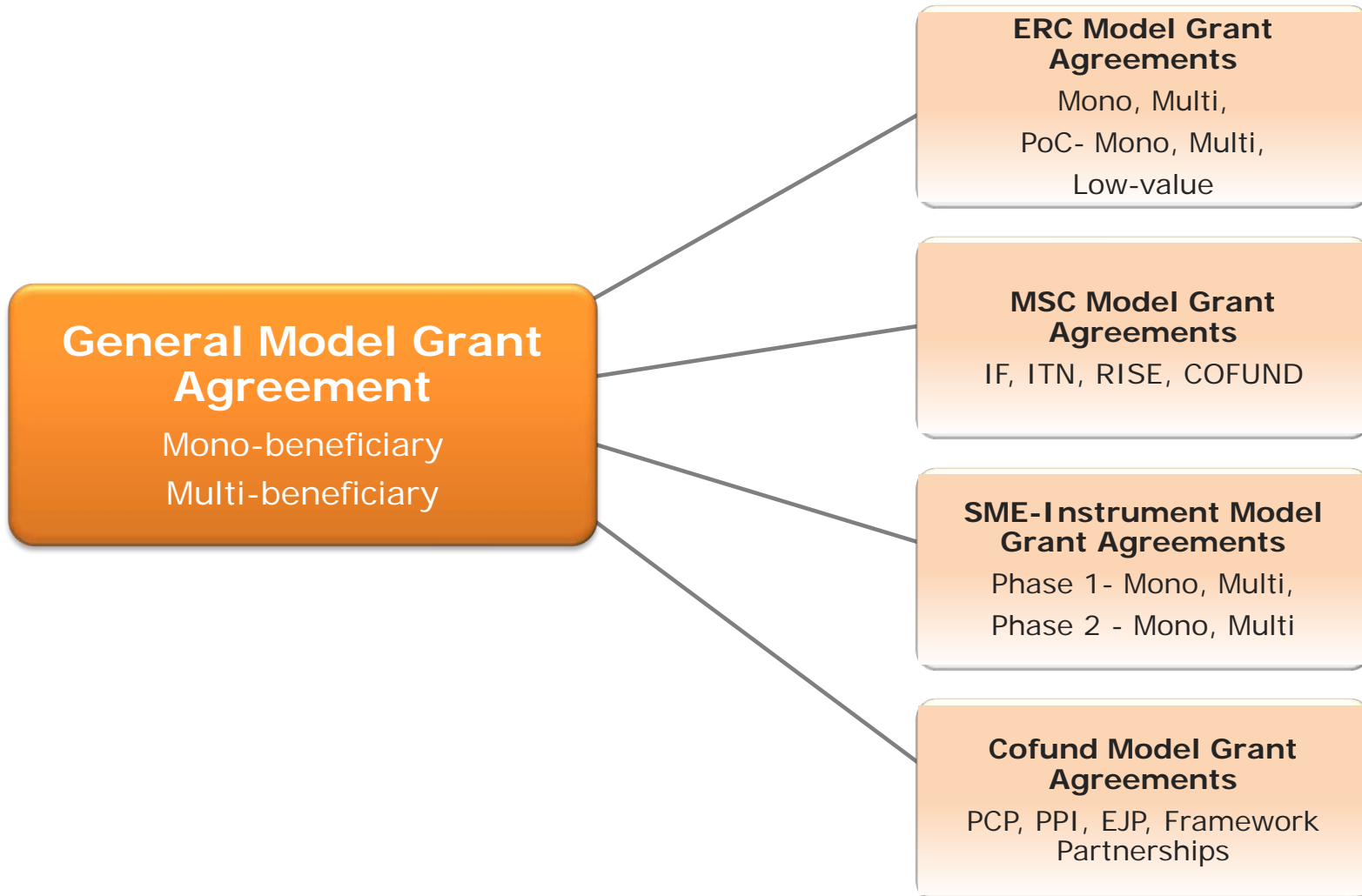
Kapitel 7: Final provisions

- Beitritt zum GA, Inkrafttreten, Amendments,

Finanzhilfevereinbarung: Annexe



Spezifische Model Grant Agreements

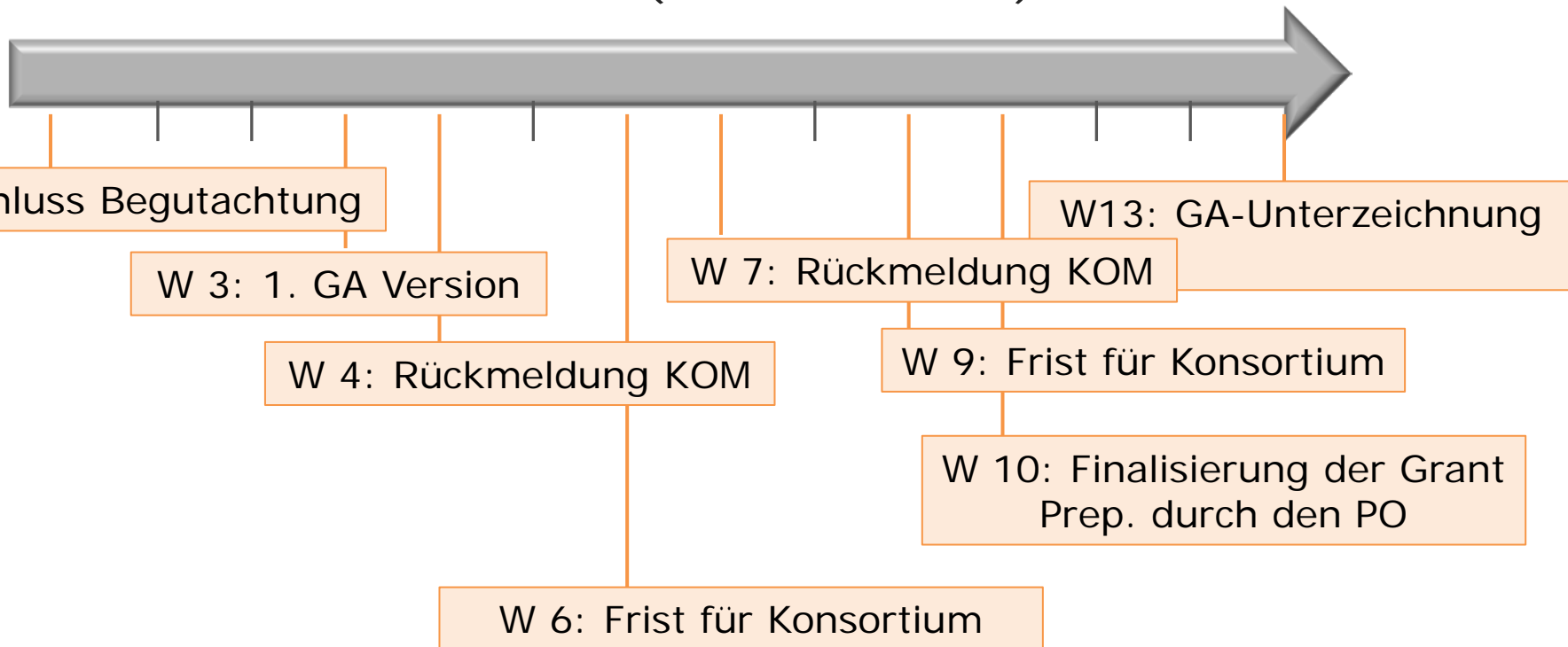


MGA: Verpflichtungen

- **ordnungsgemäße Umsetzung** der geförderten Maßnahme
- Einhaltung nationaler und internationaler **Rechtsvorschriften** (Arbeitsrecht, Steuern, Sozialsystem) des eigenen Landes und des Landes, in dem Projekt durchgeführt wird
- Umsetzung der Prinzipien von "**Charter & Code**" (nicht nur bei MSCA!)
- **Gleichstellung** der Geschlechter; ausgewogene Besetzung des Personals auf allen Ebenen (auch Betreuer & Führungskräfte)
- Berücksichtigung **ethischer** Grundsätze
- Ausschluss von **Interessenskonflikten**
- **Geheimhaltungsverpflichtung** gemäß GA
- Ggf.: Berücksichtigung sicherheitsrelevanter Fragen

Zeitplanung Vertragsvorbereitung

3 Monate (ca. 13 Wochen)



Amendments (1)

- Amendment = Vertragsänderung
- Notwendige Änderungen im GA, z.B.
 - Änderungen der Zusammensetzung des Konsortiums
 - Änderungen in der Projektbeschreibung des Annex 1,
 - Änderung der Kontodaten, Daten des Koordinators
 - Kostenneutrale Verlängerung der Projektdauer
- Nicht möglich
 - Aufstockung des Budgets
 - Inhaltliche Änderung, die dazu führen würde, dass sich das Projekt thematisch nicht mehr im Rahmen der ursprünglichen Ausschreibung befindet

Amendments (2)

- Absprache mit dem PO vorab, z.B: telefonisch, per chat, ...
- Genügend Zeit einplanen (z.B. für Validierung bei Änderung des Bankkontos)
- Ablauf
 - Initiierung durch den Koordinator (oder KOM) im Teilnehmerportal
 - Hochladen evtl notwendiger Zusatzdokumente (z.B: geänderter Annex 1, Accession form für neuen Partner, Info im Online Manual)
 - Einreichung im Teilnehmerportal (durch den LSIGN des Koordinators)
- Frist von 45 Tagen zur Annahme/Ablehnung/bzw. Information über begründete Verlängerung der Frist

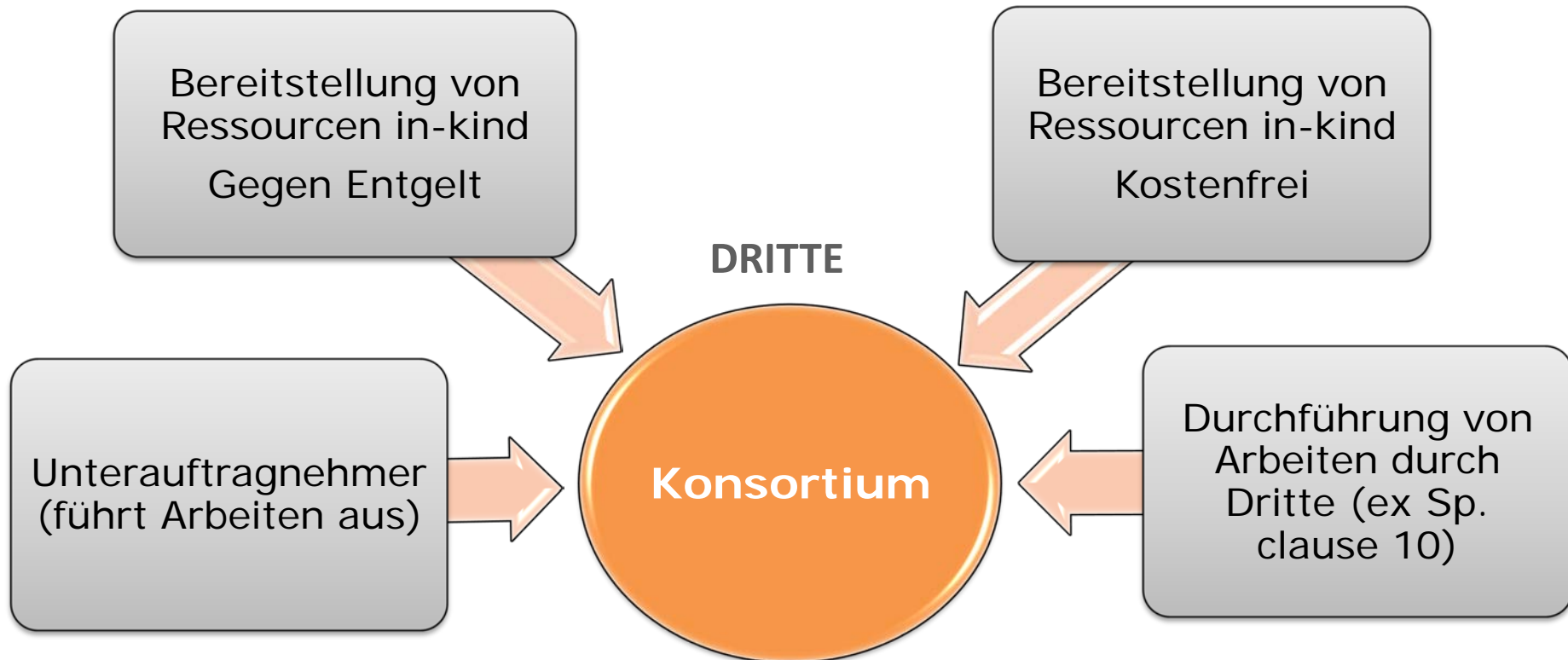
Projektanpassungen ohne Amendment

- Budgetverschiebung wenn keine Auswirkung auf Annex 1 (im Zweifel Absprache mit PO)
- Ggf. zusätzliche Unteraufträge deren Notwendigkeit im Periodic Report entsprechend begründet wird
- Änderung der Grunddaten der Partner (Rechtsname & -form, Adresse, LSign)
 - Anpassung der entsprechenden Daten und Übermittlung von Begleitdokumenten durch den LEAR der Einrichtung (Participant Portal)
 - Koordinatoren der betroffenen Projekte informieren den PO
 - GA wird von KOM/Agentur aktualisiert

Beteiligung von Dritten

Die Beteiligung Dritter

- „Third Parties“: alle Organisationen, die nicht dem GA beitreten
- Nennung der Aufgaben & Kostenschätzung grundsätzlich im Antrag sowie anschließend in Annex I & II des GA



Vergabe von Unteraufträgen

- Erwähnung der Leistung im Antrag
- Kostenschätzung im Antrag
- Ausnahme: KOM kann Unterauftrag akzeptieren, wenn
 - Notwendigkeit aus technical report hervorgeht
 - Grundausrichtung des Projektes nicht verändert wird
- Abrechnung: als direkte Kosten beim Projektpartner (keine indirekten Kosten für Unteraufträge!)
- Unteraufträge zwischen Projektpartnern sind nicht möglich
- FP7 „Minor tasks“ zählen nicht mehr als Unterauftrag: *The purchase of goods, work or services that do not represent action tasks described in Annex 1 is not considered subcontracting under a Horizon 2020 action, and must not be subtracted when calculating the 25% flat rate*

Unteraufträge: Abgrenzung

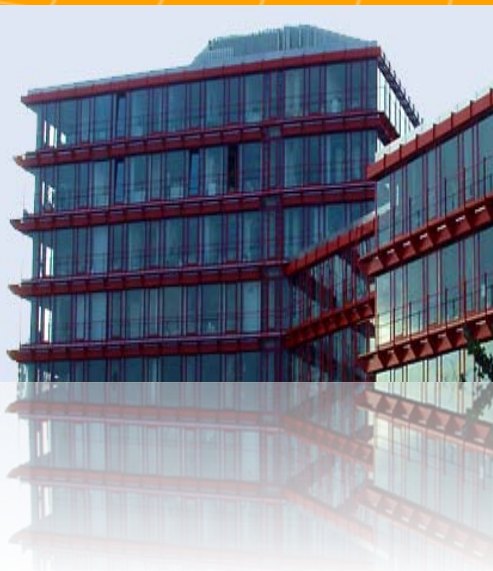
Unterauftrag	Kaufverträge (Güter, Werke, Dienstleistungen)
<p>Subcontracts concern the implementation of action tasks; they imply the implementation of specific tasks which are part of the action and are described in Annex 1.</p>	<p>These contracts do not cover the implementation of action tasks, but they are necessary to implement action tasks by beneficiaries.</p>
<p>Must be indicated in Annex 1.</p>	<p>Do not have to be indicated in Annex 1.</p>
<p>The price for the subcontracts will be declared as 'direct costs of subcontracting' they will not be taken into account for the application of the flat-rate for indirect costs.</p>	<p>The price for these contracts will be declared as 'other direct costs' they will be taken into account for the application of the flat-rate for indirect costs.</p>

Unteraufträge - Vertragsgestaltung

- Zuwendungsempfänger müssen sicherstellen, dass auch von Unterauftragnehmern Bestimmungen des GA beachtet werden, speziell:
 - Audits & reviews durch die Kommission (Art. 22 GA)
 - Conflict of interest (Art. 35 GA)
 - Confidentiality (Art. 36 GA)
 - Visibility to the EU funding (Art. 38)
 - Liability for damages (Art. 46)
- Verträge müssen entsprechend gestaltet werden

Beteiligung Dritter

- Gegen Bezahlung oder kostenfrei (+ linked Third parties)
- Häufigster Fall: gegen Bezahlung
- Dritte stellen Ressourcen bereit, ohne dass dies ihre eigentliche wirtschaftliche Tätigkeit darstellt (Entsendung von Personal, Bereitstellung von Geräten, anderen Gütern oder Dienstleistungen)
- Abrechenbare Kosten: Beträge, die an den Dritten gezahlt wurden (ohne Gewinnspanne), nur "actual costs"
- Overhead: geht an den beneficiary falls Ressourcen auf dessen Gelände genutzt werden, sonst an den Dritten (aber grundsätzlich: flat-rate 25%)



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

Sebastian Claus
E-Mail: sc@kowi.de
Tel.: +32-(0)2-54802-18