

Zahlungsmodalitäten, Berichte & Audits

Pre-Financing, Interim Payment, Balance Payment

Informationen zum Projektbudget

- Maximale Förderhöchstsumme des Projekts
 - Art. 5.1 GA
 - Keine Möglichkeit, diesen Betrag zu erhöhen, auch nicht bei Projektverlängerungen
- Detailinformationen zum Budget
 - Annex 2 GA
 - Aufschlüsselung nach Partnern und Budgetkategorien
- Mittelumschichtungen
 - Art. 4.1 GA
 - ohne Amendment erlaubt, wenn die Arbeiten wie in Annex 1 beschrieben durchgeführt werden
 - Achtung: gilt in der Regel nicht für Pauschalen

Budget im Annex 2

(Verbundprojekt)

TABLE OF ESTIMATED BUDGET

Budget categories													EU contribution				
Direct personnel costs					Other direct costs					(L) Costs of providing financial support to third parties	(M) Costs of contributions provided by third parties which are not used on the beneficiary's premises/€ **	(N) Indirect costs (flat rate 25%)/€ (= 0.25* (A+B+E+F+H+K+L-M))	(O) Total eligible costs/€ (= A+B+E+F+H+K+L+N)	(P) Reimbursement rate/%	(Q) Maximum amount of the grant/€	(R) Requested amount of the grant/€	
(A) Declared as actual costs/€	Declared as unit costs			(F) Declared as actual costs/€	Declared as unit costs (one column triplet per type of unit cost)			(K) Subcontracting costs/€									
	(B) Declared according to the beneficiary's usual accounting practice /€	(C) Declared as SME owner/manager unit costs * Cost per hour/€	(D) Number of hours		(E) Total/€ (= C*D)	(G) Costs per unit/€	(H) Number of units		(I) Total/€ (= G*H)								
Beneficiary 1																	
Third party 1a																	
Third party 1b																	
--																	
Total beneficiary 1																	
Beneficiary 2																	
Third party 2a																	
Third party 2b																	
--																	
Total beneficiary 2																	
--																	
Total Consortium																	

Zahlungsmodalitäten

(Art. 21 GA)

- Vorfinanzierung (Pre-Financing)
 - Überweisung bis 30 Tage nach Inkrafttreten der Finanzhilfevereinbarung oder Projektstart (späteres Datum)
 - Höhe der Vorfinanzierung
 - Summe: Art. 21.2 GA
 - in der Regel 100% des durchschnittlichen Beitrags pro Berichtsperiode (bei >1 Periode)
 - ggf. weniger wenn nicht genügend Mittel vorhanden sein sollten
- Garantiefonds
 - Weiterführung des Fonds wie in FP7
 - 5% der maximalen Zuwendung wird vom Pre-Financing für den Fonds abgezogen
 - Rückerstattung bei der Abschlusszahlung

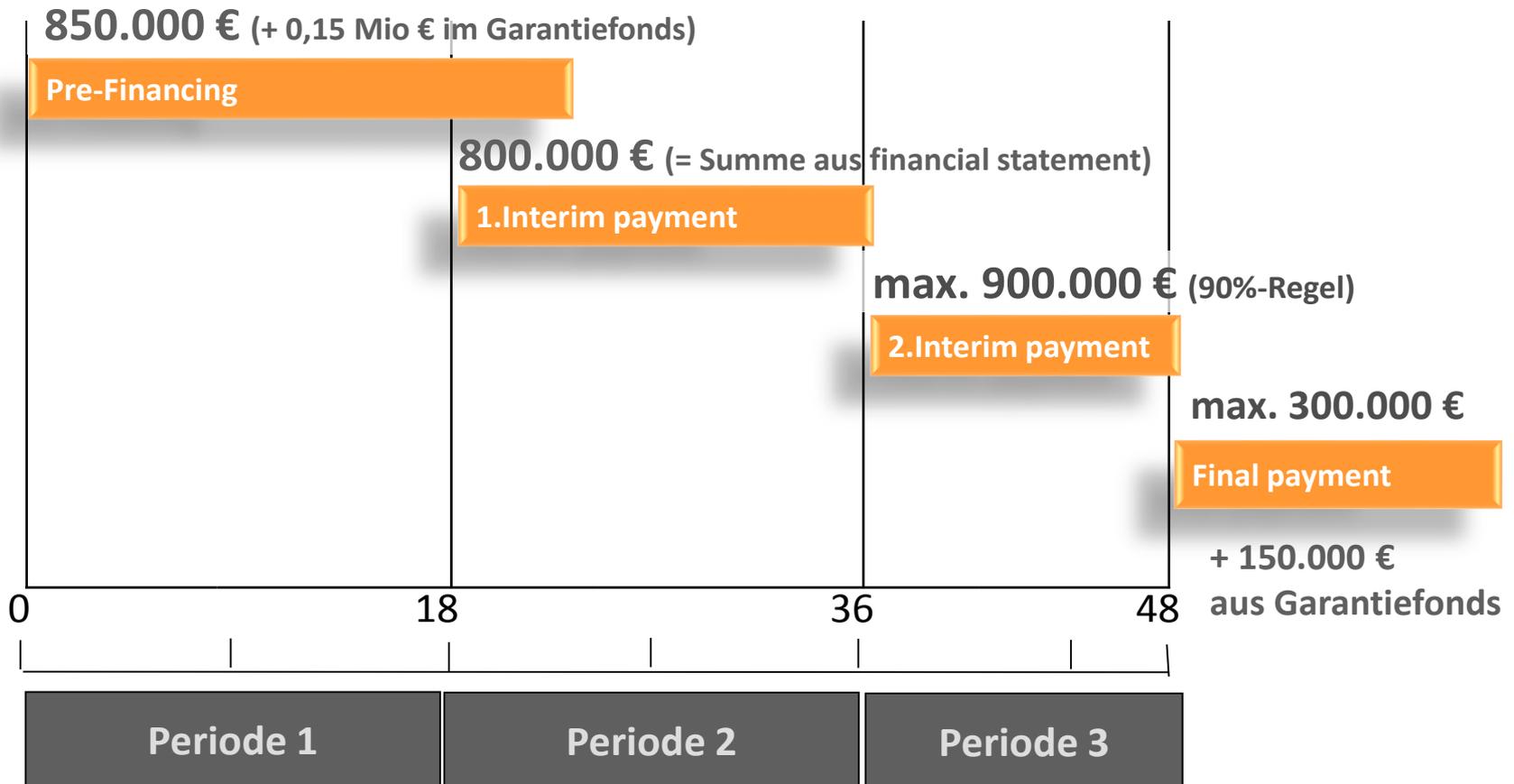
Zahlungsmodalitäten

(Art. 21 GA)

- **Zwischenzahlungen (Interim Payments)**
 - Zahlung bis 90 Tage nach Eingang des Zwischenberichts bei der Kommission
 - Berechnungsbasis: akzeptierte erstattungsfähige Kosten aus der Berichterstattung unter Berücksichtigung der Förderquoten
 - Zahlungen bis max. 90% der Gesamtzuwendung

- **Abschlusszahlung (Final Payment)**
 - Zahlung bis 90 Tage nach Eingang des Abschlussberichts bei der Kommission
 - Höhe abhängig von den bis Projektende entstandenen Kosten im Verhältnis zur maximalen Fördersumme
 - Zusätzlich Rückzahlung aus dem Garantiefonds

Beispiel: Gesamtzuwendung 3 Mio € (Durchschnittliche Zuwendung je Periode: 1 Mio €)



Einnahmen (Receipts)

- Im Gegensatz zu FP7 werden Einnahmen auf Ebene des Konsortiums gewertet, nicht bei den einzelnen beneficiaries
- Wenn Grant amount + Einnahmen > gesamte abrechenbare Kosten:
(globale) Kürzung der Fördersumme beim final payment
- Angabe von Einnahmen im Financial Statement während des Projekts

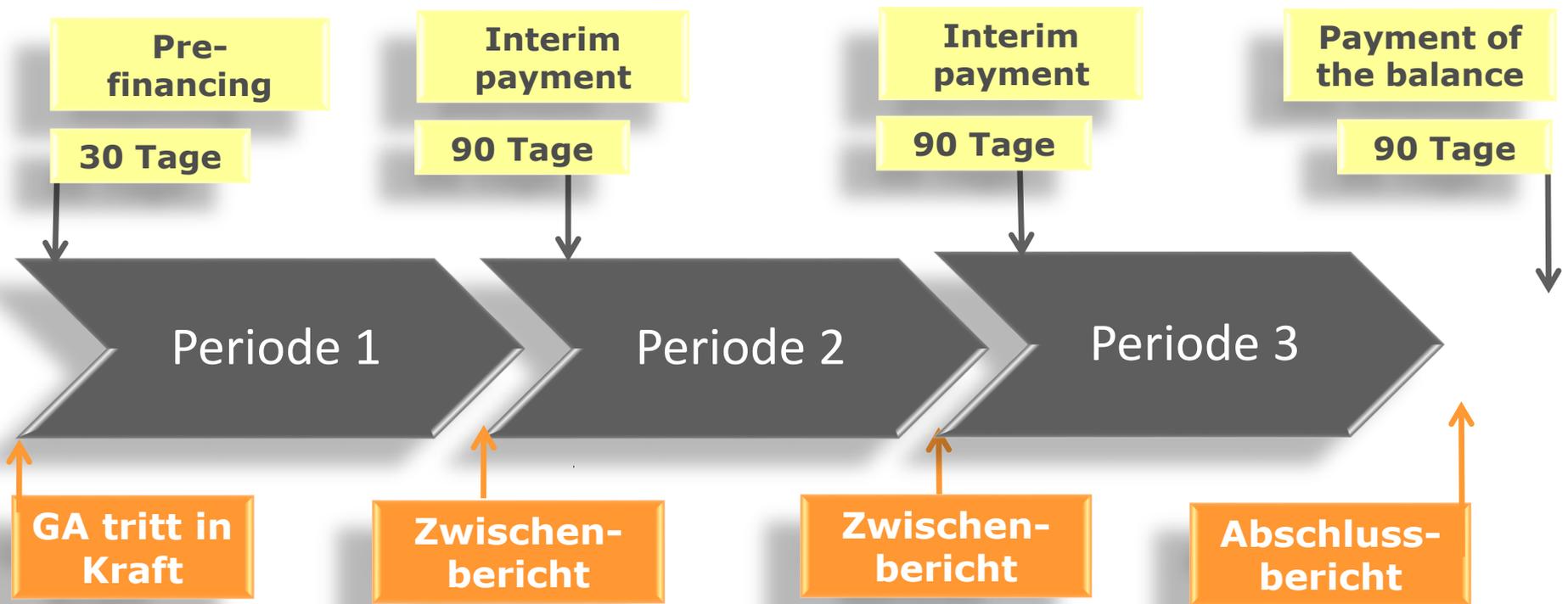
Zahlungsmodalitäten, Berichte & Audits

Berichtswesen und Audit-Zertifikate

Berichterstattung

- Fristen festgelegt in Art. 20.2 GA, in der Regel 18 Monate
 - Variation von 9 – 24 Monaten in Sonderfällen möglich
- Zwischenberichte (periodic report):
 - Fällig am Ende jedes Berichtszeitraums
 - Einzureichen innerhalb von 60 Tagen nach Ablauf der jeweiligen Projektperiode
- Abschlussbericht (final report):
 - Einzureichen bis 60 Tage nach dem Projektende zusätzlich zum Periodic report
- Verantwortlichkeit des Koordinators, die Fristen einzuhalten

Berichtspflichten



Berichterstattung - Inhalte

- **Zwischenberichte** (Periodic Report)
 - Fortschrittsbericht bestehend aus einem wissenschaftlichen und einem Managementteil (periodic technical report)
 - Finanzbericht (periodic financial report)
- **Abschlussbericht** (Final Report)
 - Periodic Report der letzten Periode
 - Zusammenfassung zur Veröffentlichung
 - Plan zur Nutzung und Verbreitung der Ergebnisse & "Impact Report"
 - Final summary financial statement (automatisch)
 - ggf. Certificate on the financial statements (Audits)

1st Level Audit

Certificate on the financial statements = Bescheinigung über den Abschluss

- Zertifikat (für KOM): Bestätigung, dass die Kosten im Financial Statement den geprüften Kosten entsprechen
- wenn gesamt geltend gemachte Zuwendung eines Teilnehmers \geq EUR 325.000 (ohne lump sums, flat rates und unit costs*)
- Bei Projektabschluss („at the time of claiming the payment of the balance of the grant“)

Anforderungen an den Prüfer

- Optionen für öffentliche Einrichtungen, Hochschulen und Forschungseinrichtungen
- Externer Auditor (unabhängig und qualifiziert)
 - Abrechnung als contract, nicht als Unterauftrag
- „Competent public officer“
 - Bestätigung durch nationale höherrangige Behörde
 - unabhängig "in fact and/or in appearance" = nicht involviert in das Erstellen der "financial statements"

Berichtsformat – Annex 5 GA

- 1. Terms of reference = Vertrag zwischen Zuwendungsempfänger und Auditor
- 2. Independent Report of factual findings on costs
- Bericht über die Prüfungshandlungen und Zusammenfassung des Ergebnisses
- Zertifikat (für KOM): Bestätigung, dass die Kosten im Financial Statement den geprüften Kosten entsprechen
- Aber: Audits durch die Kommission weiterhin möglich

Prüfungen durch die Kommission

- **Check:** kein Audit, Überprüfung einzelner Angaben im Rahmen des Projekts
 - Während oder nach der Projektlaufzeit
 - z.B. Rückfragen zu use of resources, Schutz von IPR, research integrity
- **Review:** Wissenschaftlich/technische Prüfung des gesamten Projekts mit Blick auf die Erfüllung der Projektziele (inkl. Finanzen, falls notwendig)
 - In Verbindung mit periodic report (geplant) oder aus aktuellem Anlass bis zwei Jahre nach Projektende (ungeplant)
 - Vor Ort oder remote, ggf. mit externen Experten
- (Financial) **Audit**

Checks, Reviews, Audits – Mögliche Folgen

- Inhaltliche Änderungen im Projekt – Amendment
- Ablehnung von Kosten, „Recovery“ oder Kürzung des Grants
 - Wiedereinziehung fälschlicherweise ausgezahlten Gelder oder
 - Verrechnung mit der nächsten Zwischenzahlung
- In schweren Fällen:
 - Strafzahlungen (2-10% der Förderhöhe),
 - Ausschluss von der Teilnahme an weiteren Ausschreibungen (bis 5 Jahre)
- Extension of findings – wiederholte oder systematische Fehler
 - Prüfung aller weiteren Projekte, die den gleichen Förderbedingungen unterliegen
 - Zusätzlich auch Aussetzung oder Beendigung von Projekten möglich

Audit

- Durchgeführt von / im Auftrag der Kommission (2nd Level Audit)
- Durchgeführt durch Europäischen Rechnungshof (3rd Level Audit)
- Bis zu 2 bzw. 5 Jahre nach der Abschlusszahlung
- Umfasst beneficiary + ggf. third parties (beim Vertrag daran denken!)
- Prüfung von max. 7% der Teilnehmer an Horizon 2020 geplant

Audit – Typischer Ablauf

- Informationsschreiben der Kommission
- Festlegung eines Audittermins mit den lokalen Auditoren
- Vorbereitung der Unterlagen
- Audit vor Ort (2-4 Tage)
- Vorläufiger Bericht
- „Contradictory Procedure“ – Kommentarmöglichkeit (30 Tage)
- Finaler Auditbericht bestätigt durch KOM
- Ggf. Follow-up Maßnahmen

Audit - Vorbereitung der Unterlagen (1)

- Eigener Projektordner mit allen wichtigen Unterlagen
- Grundregel: Kostenübersicht muss klar und lückenlos nachvollziehbar sein
- Ausreichend Zeit zur Vorbereitung einplanen
 - Sind alle Unterlagen unterzeichnet?
 - Gibt es Widersprüche bei Abrechnungen, Zeitaufschreibung, ...
- Zentral bei Audit vor Ort: Eingangs- und Abschlussgespräch

Audit - Vorbereitung der Unterlagen (2)

- Auditoren haben auch das Recht, sensible Daten, z.B. von Personal abzufragen
- Personal muss ggf. vorab informiert und weitere Vorbereitungen getroffen werden
- Verweigerung des Zugangs mit Berufung auf Datenschutz wird kaum akzeptiert
- Pauschalen
 - Auditoren können sich die entsprechenden Unterlagen ansehen
 - Keine Rückforderung, auch dann nicht, wenn die tatsächlichen Kosten im Vergleich zur Pauschale niedriger liegen (z.B: indirekter Kostensatz der Einrichtung = 18%)

Audit - Unterlagen nach Kostenerstattungsart

- Tatsächliche Kosten (actual costs)
 - Detaillierte Unterlagen, Einzelnachweise
- Unit costs
 - Nachweise für die Berechnungsbasis der Einheiten, keine Einzelverwendungsnachweise
- Flat-rates
 - Nachweise für die Berechnungsbasis der Einheit (e.g. nachgewiesene direkte Kosten), keine Einzelverwendungsnachweise
- Lump sum
 - Nachweis der Durchführung der Aufgaben gemäß Annex 1, keine Einzelverwendungsnachweise

Zeiterfassung

- Wie in FP7 Voraussetzung für die Abrechnung von Personalkosten (gleichwertige Alternativen ggf. möglich)
- Ausnahme: keine Arbeitszeiterfassung („Timesheets“) für zu 100% ihrer Arbeitszeit im Projekt beschäftigte Forschende, insofern Arbeitgeber dies schriftlich bescheinigt
- Bei nicht ausreichender Zeiterfassung können u.U. alternative Nachweise herangezogen werden

Timesheets

- Name des Zuwendungsempfängers laut GA
- Projekttitle und Projektnummer laut GA
- Tägliche Auflistung der geleisteten Arbeitsstunden für das Projekt
- Anzahl der im Rahmen des Projekts geltend gemachten Stunden
- Vollständiger Name und Datum/Unterschrift des Projektmitarbeiters
- Vollständiger Name und Unterschrift des „Supervisors“
- Abwesenheitszeiten (Urlaub, Krankheit, Reisen, etc.)
- Referenz zu Work Package/Task für das gearbeitet wurde
- kurze Tätigkeitsbeschreibung (reale Nachvollziehbarkeit)

Projektentwicklung im Teilnehmerportal



RESEARCH & INNOVATION

European Commission

Participant Portal

European Commission > Research & Innovation > Participant Portal > Home

HOME

FUNDING OPPORTUNITIES

HOW TO PARTICIPATE

EXPERTS

SUPPORT ▾

🔒 LOGIN

👤 REGISTER



Horizon 2020 Funding

Starting from 1/1/2014

On this site you can find and secure **funding** for research & innovation projects under the following EU programmes:

- **2014-2020** Horizon 2020 - research and innovation framework programme
- **2007-2013** 7th research framework programme (FP7) and Competitiveness & Innovation Programme (CIP)

Non-registered users

- search for funding
- read the H2020 Online Manual & download the legal documents
- check if an organisation is already registered
- contact our support services or check our FAQs

Registered users

- submit your proposal
- sign the grant
- manage your project throughout its lifecycle



WHAT'S NEW?



FUNDING OPPORTUNITIES



HOW TO PARTICIPATE



WORK AS AN EXPERT



MY PERSONAL AREA



INFORMATION AND SUPPORT



RESEARCH & INNOVATION

Participant Portal

European Commission > Research & Innovation > Participant Portal > Calls

HOME

FUNDING OPPORTUNITIES

HOW TO PARTICIPATE

EXPERTS

SUPPORT

LOGIN

REGISTER

Horizon 2020

- Calls
- Search Topics
- Call Updates

FP7 & CIP Programmes

- Calls
- Call Updates

COSME

Other Funding Opportunities

Horizon 2020

Excellent Science

- European Research Council
- Future and Emerging Technologies
- Marie Skłodowska-Curie actions
- Research infrastructures

Industrial Leadership

- Leadership in enabling and industrial technologies(LEIT)
- Access to risk finance
- Innovation in SMEs

Type

- Proposal
- Tender

Status

- Open
- Closed
- Forthcoming

Filter a call

FILTER

Sort by

- Title
- Call Id
- Publication Date
- Deadline Date

Societal Challenges
MOBILITY for GROWTH 2014-2015
 H2020-MG-2015_TwoStages
 Pub. Date: 11/12/2013 Deadline: 31/03/2015

Societal Challenges
MOBILITY for GROWTH 2014-2015
 H2020-MG-2015-Singlestage-B
 Pub. Date: 11/12/2013 Deadline: 27/08/2015

Societal Challenges
MOBILITY for GROWTH 2014-2015
 H2020-MG-2015_SingleStage-A
 Pub. Date: 11/12/2013 Deadline: 31/03/2015

Societal Challenges
MOBILITY for GROWTH 2014-2015
 H2020-MG-2014_TwoStages
 Pub. Date: 11/12/2013 Deadline: 18/03/2014

Societal Challenges
MOBILITY for GROWTH 2014-2015
 H2020-MG-2014_SingleStage_B
 Pub. Date: 11/12/2013 Deadline: 28/08/2014

Societal Challenges
MOBILITY for GROWTH 2014-2015
 H2020-MG-2014_SingleStage_A
 Pub. Date: 11/12/2013 Deadline: 27/03/2014

Societal Challenges
GREEN VEHICLES 2015
 H2020-GV-2015

Societal Challenges
GREEN VEHICLES 2014
 H2020-GV-2014

Industrial Leadership
BIOTECHNOLOGY
 H2020-LEIT-BIO-2015-1



H2020 Online Manual

Reference Documents (H2020 & FP7)

Beneficiary Register

Financial Capacity Self-Check

SME Participation

Reference Documents

This page includes all the H2020 & FP7 reference documents starting with legal documents and the Commission work programmes for research and innovation up to model grant agreements and guides for specific actions and horizontal issues. The documents are grouped by categories. To access a document:

- Click on a folder
- Click on ARROW to have more information about the document and its available translations

You can search a specific H2020 or FP7 document on the [Europa Search](#) service.

H2020

FP7

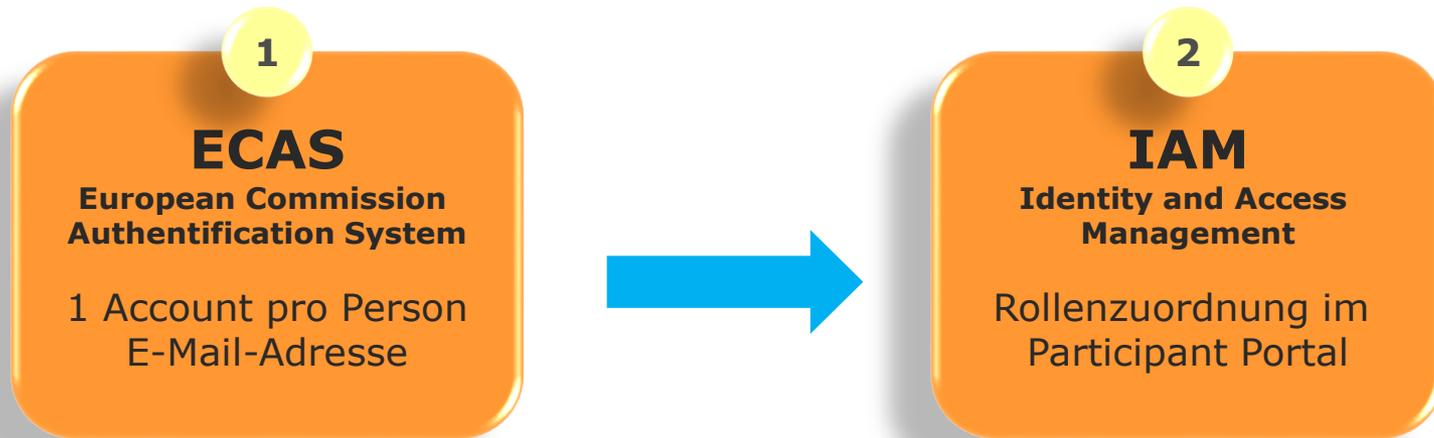
📁 Legal basis ⓘ

- 📁 Framework programmes (EC-Euratom)
- 📁 Rules for participation
- 📁 Specific programme
- 📁 European institute of Innovation and Technology (EIT)

📁 [Model grant agreement](#)📁 [General Grant Agreement](#)[H2020 General MGA -Multi](#) >[H2020 General MGA -Mono](#) >

- 📁 European Research Council (ERC)
- 📁 Marie-Sklodowska-Curie (MSC)
- 📁 SME Instrument
- 📁 ERANET Cofund
- 📁 Pre-Commercial Procurement (PCP)/Public Procurement of Innovative Solutions (PPI) Cofund
- 📁 European Joint Programme Cofund
- 📁 Framework Partnership

Teilnehmerportal: Zugang und „Rechte“



Registrierung Voraussetzung:

- My Organisations
- My Proposal(s)
- My Project(s)
- My Notifications
- My Expert Area



Mehrere Rollen pro Person möglich:

- Coordinator Contact
- Participant Contact
- Task Manager
- Team Member
- LEAR
- FSIGN, LSIGN
- Account Administrator

Rollen im Participant Portal: Benennung auf Einrichtungs- & Projektebene

Organisation roles

 Legal Entity
Appointed
Representative

 Account
Administrator

 Legal
Signatory

 Financial
Signatory

Project roles

 Primary
Coordinator
Contact

 Coordinator
Contact

 Participant
Contact

 Task Manager

 Team Member



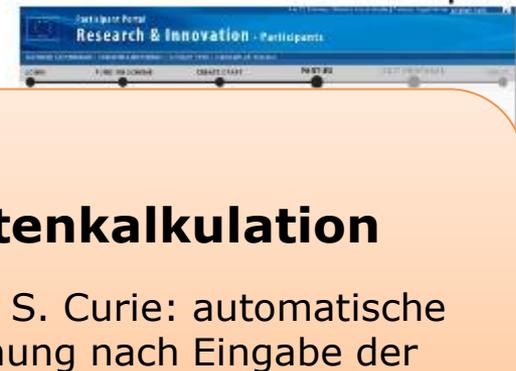
Elektronische Antragstellung

Steps for the submission of proposals

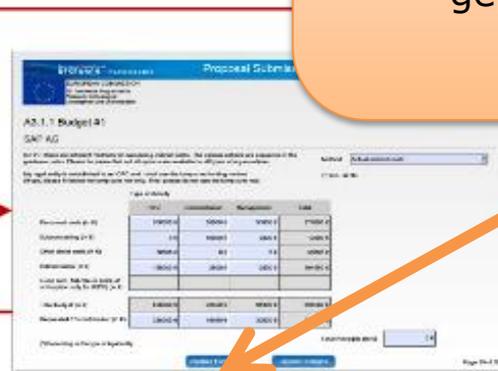
Instrument selection

Pre-registration

Consortium set-up



Kostenkalkulation
 Bei Marie S. Curie: automatische Berechnung nach Eingabe der geplanten Fellowmonate

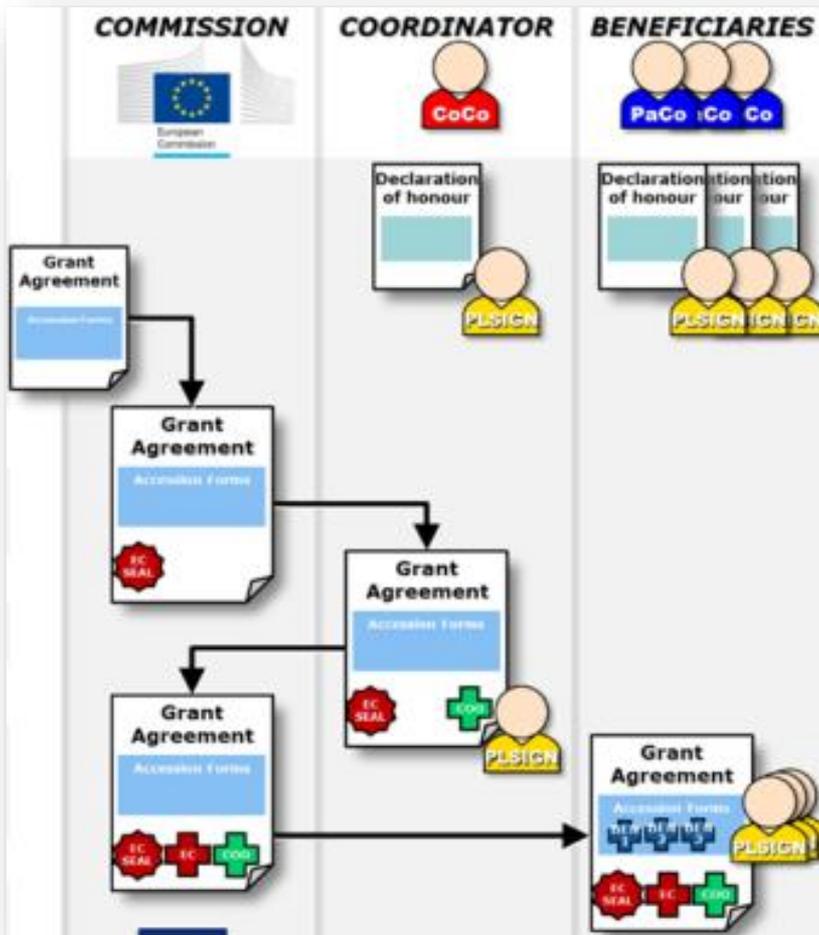


Edit Proposal & Submission

Filling in Forms

Submitted proposal

Abschluss der Finanzhilfevereinbarung



- Declaration of honour
 - Von den LSIGNs des Koordinators und aller Partner zu unterzeichnen
- Grant Agreement
 1. LSIGN des Koordinators
 2. Kommission/Agentur
- Accession Forms
 - Alle Partner (LSIGN)

Grant Management

European Commission
Participant Portal - Grant Management
Logged as : Anakin Skywalker (30 / 01 / 2014)

European Commission > Research & Innovation > Participant Portal > Grant management > My project

My project

Call: H20202-SPACE-14
Scheme: CP-CP
Name : Mindflex
Number: 47547
Duration: 48 months

Budget Data:

Project Costs:	4,645,271.00 €
EC Contribution:	3,745,271.00 €

Contact list

Coordinator: Erik Lehnsherr
Head of Unit: James Howlett
Project officer: Ororo T'Challa

[Beneficiaries.](#)

Ongoing Processes
Previous Processes
Upcoming Processes

New amendment
Change representatives
Request suspension
Request review

PO >> Information letter new

Change legal address of Clark Inc.
Due: 01/02/2014

Request (02/02/2014) Jean Grey

Evaluation
Implementation

PACO >> Periodic Report Due in 59 days (30 / 03 / 2014)

Period #1 Jan 2013 - Dec 2013
Due: 01/01/2014

20 reports collected from 32 Beneficiaries

Collect
Submission
Evaluation
Decision
Payment

PACO >> Upload deliverables OVERDUE (31 / 10 / 2013)

Milestone #2 Initial prototype
Due: 31/03/2013

Upload

Review

PO >> Amendment Due in 16 days (18 / 02 / 2014)

Addition of beneficiary University of Mo ...
Due: 30/09/2013

Preparation (02/10/2013) Jean Grey

Submission (20/10/2013) Erik Von B.
Evaluation
Decision



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