

# Finanční a právní pravidla v H2020: změny oproti 7. RP

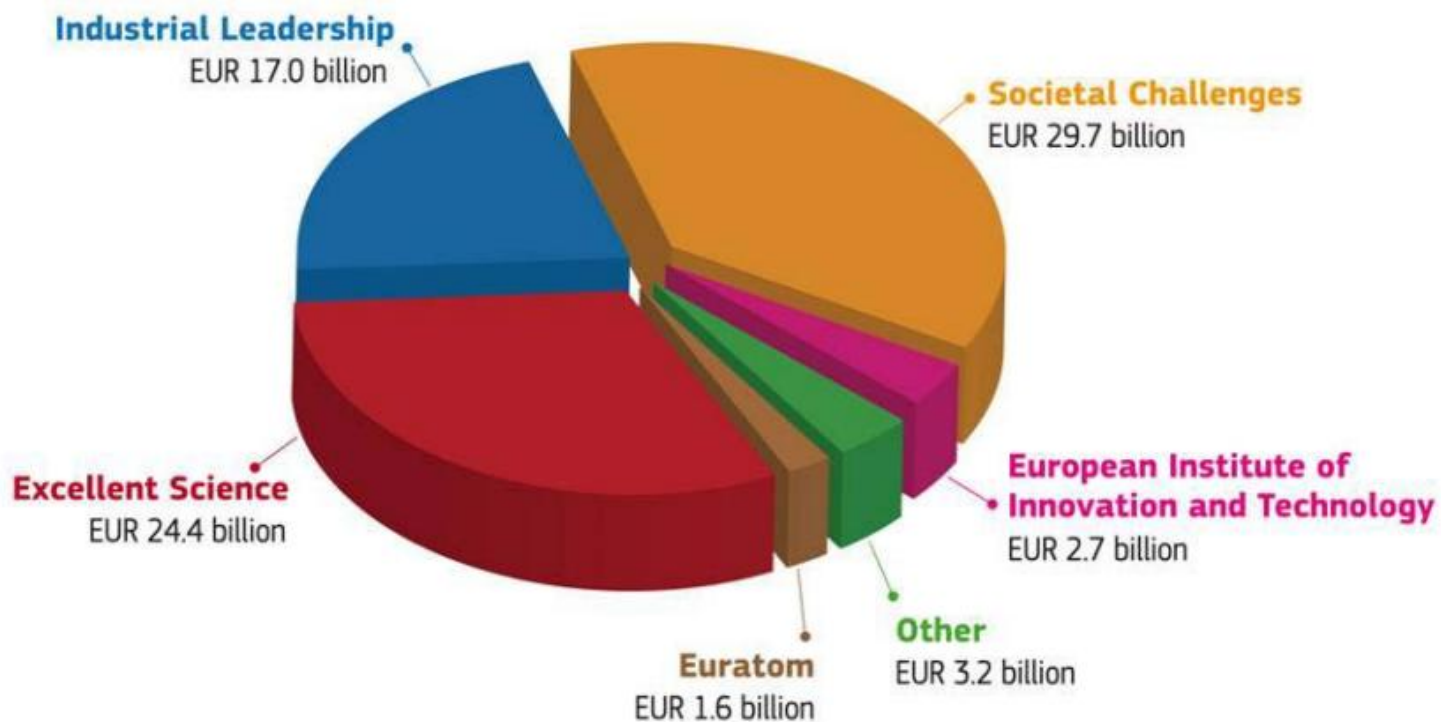
Praha, 18. prosince 2013

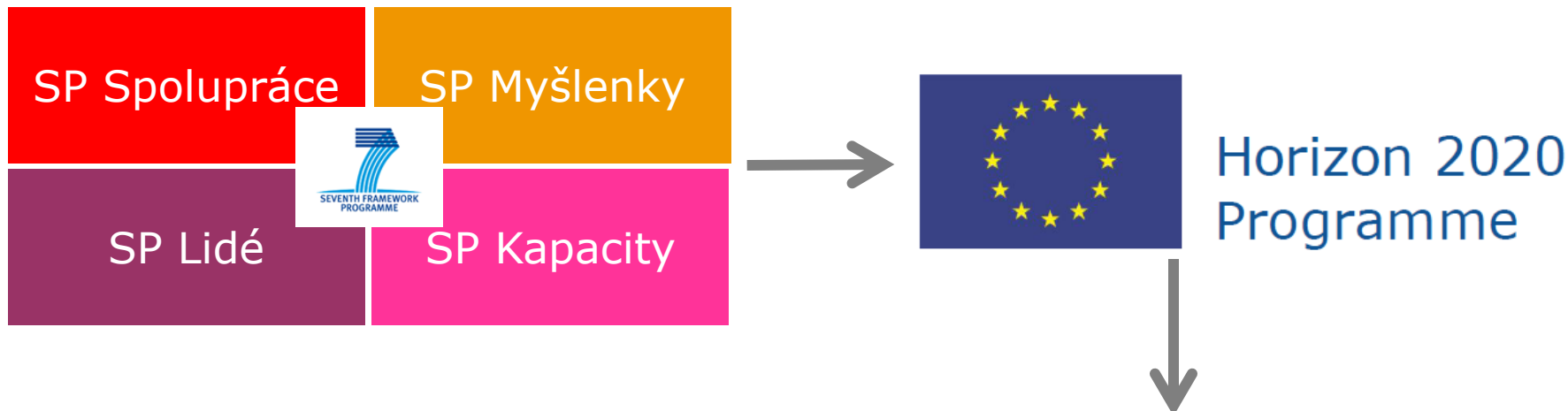
**Lucie Matoušková**  
**Kamila Hebelková**

NCP pro finanční a právní otázky v projektech 7. RP a H2020, TC AV ČR

---

## HORIZON 2020 BUDGET (EUR 78.6 billion, current prices)





VYNIKAJÍCÍ VĚDA	VEDOUCÍ POSTAVENÍ EVROPSKÉHO PRŮMYSLU	SPOLEČENSKÉ VÝZVY
<ul style="list-style-type: none"> <li>• ERC</li> <li>• Budoucí a vznikající technologie</li> <li>• Akce Marie Skłodowska Curie</li> <li>• Evropské výzkumné infrastruktury</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Průlomové a průmyslové technologie               <ul style="list-style-type: none"> <li>– ICT</li> <li>– Nanotechnologie</li> <li>– Bio-technologie</li> <li>– Vesmír</li> </ul> </li> <li>• Přístup k rizikovému kapitálu</li> <li>• Inovace v MSP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zdraví a demografické změny</li> <li>• Udržitelné zemědělství, bioekonomika</li> <li>• Bezpečné, čisté a účinné energie</li> <li>• Inteligentní, ekologická a integrovaná doprava</li> <li>• Ochrana klimatu, využívání zdrojů, suroviny</li> <li>• Inkluzivní, inovativní a reflektivní společnost</li> <li>• Bezpečnost ve společnosti</li> </ul>
<b>Evropský institut inovací a technologií (EIT)</b>		
<b>Šíření excellence a podpora účasti</b>		
<b>Věda se společností a pro společnost</b>		
<b>Nejaderný výzkum Společného výzkumného centra (JRC)</b>		



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 funding guide & 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

H2020 online manual

Reference Documents

Beneficiary Register

Financial Viability 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)

### Work Programmes

 2014-15



#### 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

#### Industrial Leadership

Horizon 2020 dedicated SME  
Instrument - Phase 2 2014  
H2020-SMEINST-2-2014

Pub.Date: 11/12/2013 Deadline: 17/12/2014

#### Industrial Leadership

Horizon 2020 dedicated SME  
Instrument - Phase 2 2015  
H2020-SMEINST-2-2015

Pub.Date: 11/12/2013 Deadline: 16/12/2015

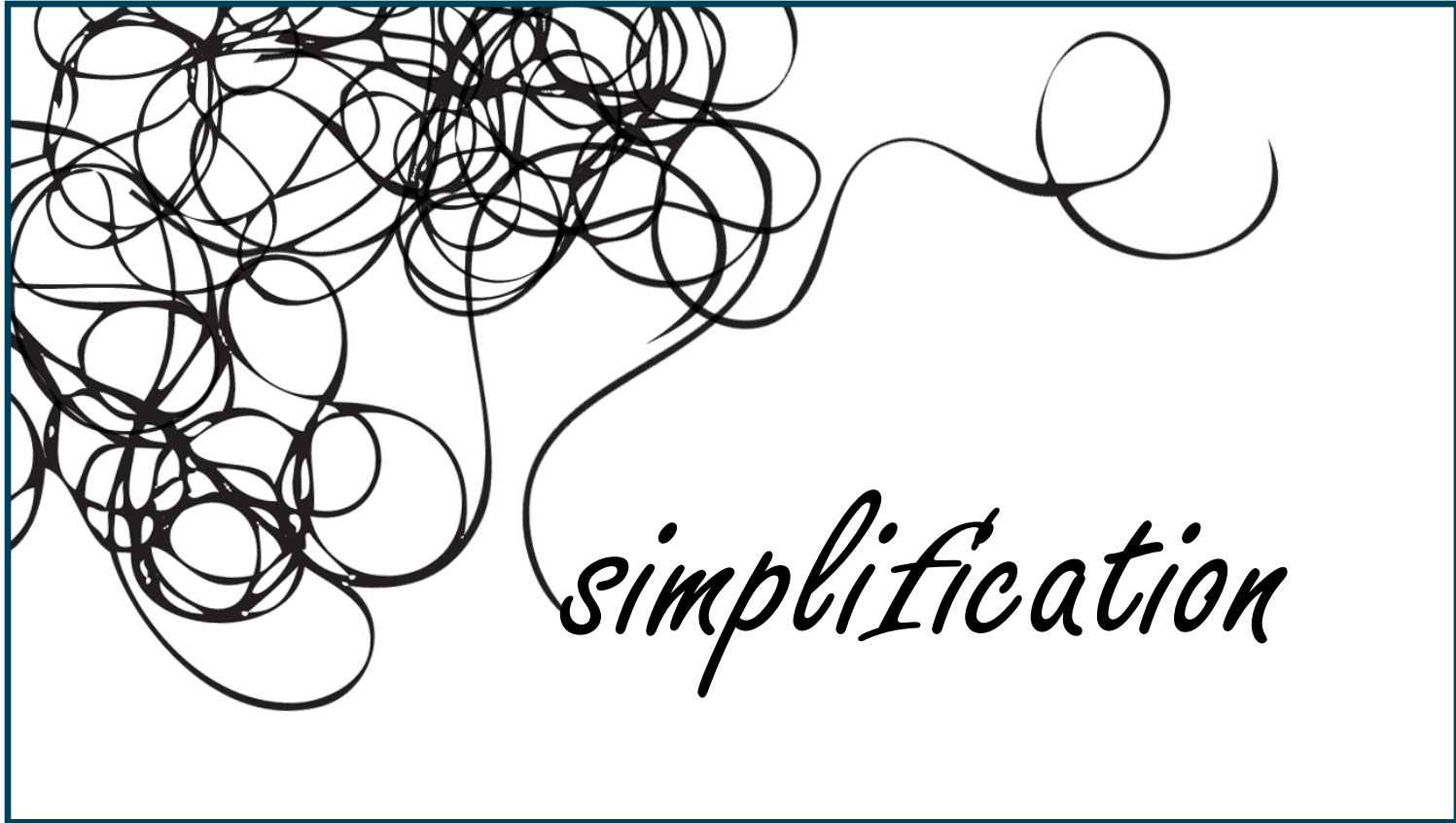
#### Industrial Leadership

Horizon 2020 dedicated SME  
Instrument - Phase 1 2015  
H2020-SMEINST-1-2015

Pub.Date: 11/12/2013 Deadline: 16/12/2015

# Finanční pravidla účasti v H2020

---





**Finanční nařízení č. 966/2012**

**Pravidla účasti v H2020**

**Modelové grantové dohody**

**Manuál k modelovým grantovým dohodám**

**Pracovní programy**

**Výzvy**

VYNIKAJÍCÍ VĚDA	VEDOUČÍ POSTAVENÍ EVROPSKÉHO PRŮMYSLU	SPOLEČENSKÉ VÝZVY
Výzkumné a inovační akce (100 %)		
Inovační akce (70 %, výjimka pro neziskové subjekty 100 %)		
Koordinační a podpůrné akce (100 %)		
ERC (100%)	Fast track to innovation (70 %)	
Marie Curie (jednotkové náklady)	Nástroj pro MSP (fixní částka + 70 %)	
	Rizikový kapitál	

Typ projektu definován vždy ve výzvě („Type of action: ...“)

## Shrnutí finančních pravidel (I)

- Jednotná sazba financování uznatelných nákladů projektu 100 %, 70 % v inovačních aktivitách (výjimka pro neziskové subjekty 100%)
- Jednotná sazba financování režijních nákladů 25 % (možnost pro velké výzkumné infrastruktury vykazovat režijní náklady jako přímé)
- Definována kritéria uznatelnosti nákladů
- Výčet neuznatelných nákladů (nově bankovní poplatky spojené s převodem peněz od EK koordinátorovi, odpočitatelná DPH)
- DPH nově uznatelný náklad pro subjekty chovající se v projektech jako neplátcí DPH

## Shrnutí finančních pravidel (II)

- Méně striktní plánování subdodávek
- Nová metoda při přepočtu CZK na EUR – průměrný směnný kurz ECB za vykazované období
- Posouzení finanční kapacity pouze u koordinátorů, pokud požadovaný příspěvek EU na projekt je roven nebo převyšuje 500 tis. EUR
- Certifikát o finančních výkazech pouze na konci projektu, pokud příspěvek příjemce z EU  $\geq$  325. tis. EUR (jeden audit 1. stupně)
- Externí audity EK až do dvou let od vyplacení finální platby (OLAF, EÚD až do pěti let)
- Zřízení „Common audit service“

### 7. RP

#### Přímé náklady

- osobní náklady
- subdodávky
- ostatní přímé náklady
  - cestovné
  - dlouhodobý majetek
  - spotřební materiál
  - ostatní přímé náklady

#### Nepřímé náklady

### H2020

#### Přímé náklady

- osobní náklady
- subdodávky
- ostatní přímé náklady
  - cestovné
  - dlouhodobý majetek
  - **ostatní zboží a služby**
  - **kapitalizované a operační náklady velkých výzkumných infrastruktur**

#### Nepřímé náklady

- **Zmírnění požadavků na zaznamenávání odpracované doby:**
  - pracovníkům, kteří pracují ze 100 % na projektu nevznikne povinnost vést výkazy práce (timesheets)
  - příjemce podepisuje čestné prohlášení o tom, že pracovník pracoval výhradně na projektu H2020
- **Additional remuneration**
  - pouze neziskové organizace
  - max. 8000 €/výzkumníka/rok

## Osobní náklady (II)

- **Výpočet ročních produktivních hodin** - možnost volby:
  - fixně stanovené číslo (1720)
  - individuální roční produktivní hodiny (pokud je možné odvodit z pracovní nebo kolektivní smlouvy či národní legislativy)
  - standardní číslo (pokud je běžnou praxí příjemce) zastřešené limitem
  
- **Výpočet hodinové sazby**
  - je nutné provést u zaměstnanců, kteří nepracují ze 100% na projektu a u nich přetrvává povinnost vést evidenci odpracované doby (timesheets)
  - do hodinové sazby se **nezapočítává** „additional remuneration“
  - hodinová sazby se počítá na základě **posledního uzavřeného účetního roku** v daném vykazovaném období

### Vzorec pro výpočet skutečných\* osobních nákladů:

*actual annual personnel costs (excluding additional remuneration)*

*divided* by number of annual productive hours

*multiplied* by number of actual hours worked on the action

*Plus* limited additional remuneration for non-profit legal entities

---

\*alternativní způsob průměrné osobní náklady



## Subdodávky vs. Ostatní zboží a služby

- nová podkategorie ostatních přímých nákladů „**Ostatní zboží a služby**“
- charakterem odpovídá „drobným podpůrným službám“ v 7. RP
- spadne do základu pro výpočet nepřímých nákladů (na rozdíl od subdodávek)
  - spotřební materiál,
  - náklady na šíření a ochranu výsledků,
  - Osvědčení o finančních výkazech,
  - Osvědčení o metodologii,
  - překlady a publikace
  - .....

- nová podkategorie ostatních přímých nákladů **„Kapitalizované a operační náklady velkých výzkumných infrastruktur“**  
(*capitalised and operating costs of 'large research infrastructure'* )
- pouze pro příjemce splňující kritéria velké výzkumné infrastruktury
  - hodnota min. 20 mil. EUR
  - 75% hodnoty musí tvořit stálá aktiva (fixed assets)
- způsobilí příjemci musí mít ex ante schválenou metodiku od EK
  - metodika musí být v souladu s metodikou EU vytvořenou pro tyto účely

## Na co myslet? (I)

- ✓ os. náklady zahrnují superhrubou mzdu
- ✓ při plánování výše os. nákladů zohlednit růst mezd dodržovat zavedenou běžnou praxi na instituci
- ✓ komunikovat s personálním a účetním oddělením
- ✓ dlouhodobý majetek ve formě odpisu
- ✓ při plném úvazku na projektu není nutný timesheet, jinak ano
- ✓ uvést všechny subdodávky

## Na co myslet? (II)

- ✓ nezapomenout na náklady na audit (je-li relevantní)
- ✓ umět si obhájit, že každý náklad je pro projekt nezbytný
- ✓ náklady spojené s přípravou projektu jsou neuznatelné
- ✓ náklady je možno převádět mezi kategoriemi a mezi příjemci v konsorciu (nízké objemy a pokud to neovlivní činnosti v projektu)
- ✓ náklady je nutné plánovat v EUR (celá čísla)
- ✓ vytvořit polštář pro vývoj kurzu
- ✓ definovat potřebné role v Participant Portal

## Role v Participant Portal

### Role v organizaci

- LEAR
- Account Administrators
- **Legal Signatories (LSIGNs)**
- Financial Statement Signatories (FSIGNs)
- Self-registrant

### Role v projektu

- Coordinator Contacts
- Participant Contacts
- Task Managers
- Team Members
- Project Legal Signatories (PLSIGNs)
- Project Financial Statement Signatories (PFSIGNs)



- ***zálohová platba***
  - na začátku projektu
  - automatický odvod do garančního fondu (GF)
- ***průběžné platby***
  - max. do výše 85 % schváleného příspěvku EU (GF 5 % a zadržné 10 %)
  - po schválení průběžných zpráv EK (obsahují finanční výkazy)
- ***platba zůstatku***
  - závěrečné vyrovnání předchozích plateb a vykázaných nákladů příjemcem (vč. převodu z garančního fondu a zadržného)
  - po schválení závěrečné zprávy

## Právní pravidla v H2020: vybraná ustanovení MGA

## H2020 – povinnosti příjemce

- **Obecně**

- provádět v souladu s Annexem I.

- **Povinnost poskytovat informace**

- na vyžádání

- aktuální informace - informovat o změnách

- uchovávat informace - audit

- 5/3 roky od závěrečné platby - Low value grants

- 3 roky v případě SME instrument



- Následky nedodržení povinností vyplývajících z GA



## H2020 – povinnosti příjemců

- **Evropská Charta** pro výzkumné pracovníky a **Kodex** chování pro přijímání výzkumných pracovníků
- **Gender issues**
  - „.....*must take all measures.....*“
- **Etické otázky**
  - provádět projekt v souladu
- **Střet zájmů**
- Následky nedodržení povinností vyplývajících z GA



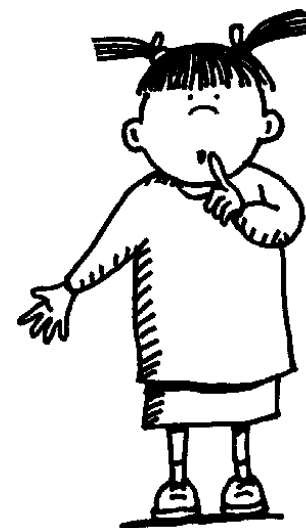
[http://ec.europa.eu/research/science-society/gendered-innovations/index\\_en.cfm](http://ec.europa.eu/research/science-society/gendered-innovations/index_en.cfm)

---

- **Důvěrné informace**

- Lhůta 4 let po skončení projektu (článek 3 GA)
- Označení „**confidential**“
- Za určitých podmínek lze zpřístupnit – vázání mlčenlivostí
- Komise může zpřístupnit
- Které informace **nejsou** důvěrné

- Následky nedodržení povinností vyplývajících z GA



- **Promoting the action**

- Zviditelňovat/propagovat projekt
- Informace o příspěvku EU – pravidla v MGA
  - Text stanovený v MGA
  - Znak EU



*This project has received funding from [European Union s Horizon 2020 research and innovation programme] [Euratom research and training programme 2014-2018] under grant agreement No [number]*

- Následky nedodržení povinností vyplývajících z GA

### • Logo pro Horizont 2020

- Nepoužívat neoficiální logo pro Horizont
- Oficiální logo:



Horizon 2020  
Programme



- Pravidla pro používání loga EU



## H2020 – oprávnění Komise

- **Právo EK používat informace, materiály...**

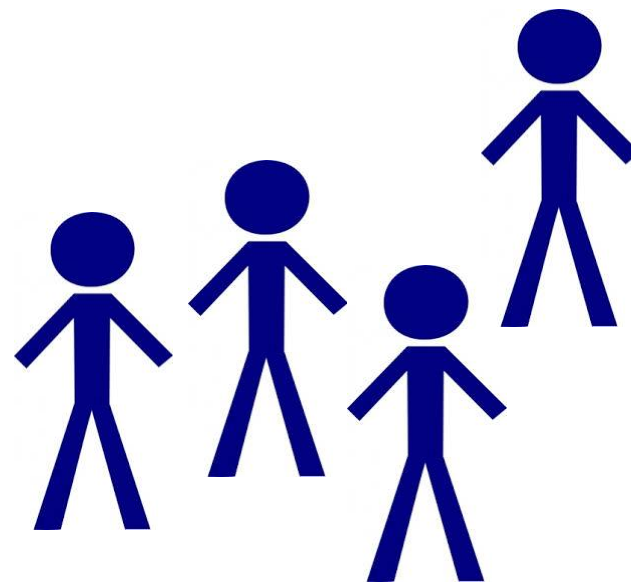
- Bez předchozího souhlasu příjemce
- Výjimka: pokud je to proti oprávněným zájmům příjemce

- Obsahuje:

- Užití pro vlastní účely
- Distribuce veřejnosti
- Překlady
- Archivace
- Atd.



- **Odpovědnost** příjemců za provádění projektu
- Příjemci společně a nerozdílně odpovědni za technický/vědecký průběh projektu
- Garanční fond
- Rozdělení rolí v projektu
  - Příjemce
  - Koordinátor



## H2020 – konsorciální smlouva

- Obecné ustanovení v MGA
  - povinnost uzavřít pokud výzva/WP nestanoví jinak
- **Obsah:**
  - Interní organizace
  - Přístup k Participant Portalu
  - Distribuce EU příspěvku
  - Duševní vlastnictví
  - Řešení sporů
  - Odpovědnost, důvěrné informace
- **Není stanovena sankce**





- **Collaboration agreement**

- Complementary grants
- Příjemci grantu a příjemci komplementárního grantu
- V MGA příklad obsahu

- **Coordination agreement**

- Joint call
  - Příjemci grantu a partneři z třetích zemí a mezinárodních organizací
  - V MGA příklad obsahu
-

### • **Následky nedodržení povinností – Kapitola 6 MGA**

#### – **Odmítnutí neuznatelných nákladů**

- V průběžné/závěrečné platbě, po skončení projektu
- Upraven postup informování i odmítnutí

#### – **Snížení grantu**

- Poměrná část grantu
- Upraven postup

#### – **Administrativní a finanční pokuty**

- Podstatná chyba, závažné porušení povinností.....
- Upraven postup
- Postup v případě nezaplacení pokuty



### • **Následky nedodržení povinností – Kapitola 6 MGA**

#### – **Pozastavení provádění projektu**

- Ze strany příjemců x ze strany EK
- Celý projekt/jeho část
- Upraven postup

#### – **Ukončení projektu**

- Ze strany příjemců x ze strany EK
- Upraven postup



- Za konsorcium jedná koordinátor
- Druhá strana musí reagovat během 45 dní
- Dodatek vstoupí v platnost podpisem EK/koordinátora
- Účinnost v dohodnutý den

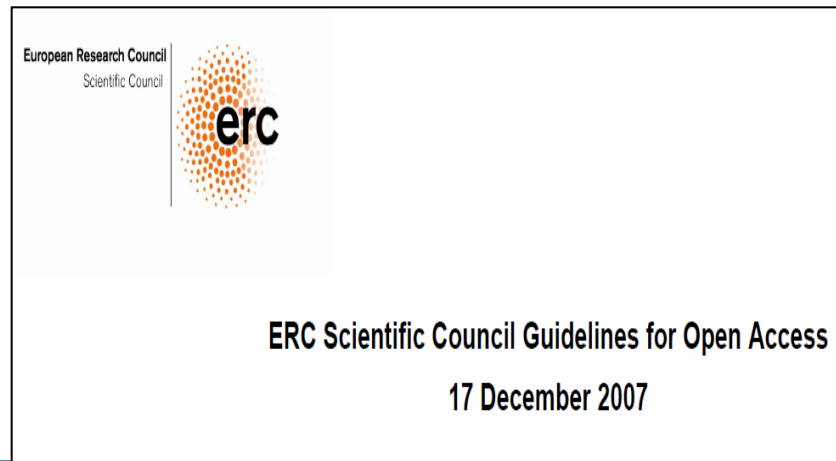
# IPR pravidla v H2020: vybraná ustanovení MGA

- Vlastnictví výsledků
  - Ten, kdo výsledek vyvinul
- Spoluvlastnictví
  - Společné práce + nelze rozdělit mezi jednotlivé spoluvlastníky
  - **Základní režim v MGA**
  - **Povinnost uzavřít smlouvu o společném vlastnictví výsledků!**
    - Stručný obsah v MGA
  - Po vytvoření výsledků lze dohodnout jiný režim než spoluvlastnictví

# Otevřený přístup – Open Access

- **Otevřený přístup – úprava v H2020**
  - Pravidla účasti
  - Modelová grantová dohoda – čl. 29.3
  - Průvodce – Guidelines on Open Access in H2020

- **7. Rámcový program**



- **Obecný princip**

- Upraveno v Pravidlech účasti, v modelové grantové dohodě, bude vydán Průvodce (Guidelines on Open Access in H2020)

2. S výhradou případných omezení daných ochranou duševního vlastnictví, bezpečnostními pravidly nebo oprávněnými obchodními zájmy každý účastník co nejdříve vhodnými prostředky šíří výsledky, které vlastní. Grantová dohoda může v tomto ohledu stanovit lhůty.

V grantové dohodě mohou být stanoveny další povinnosti týkající se šíření výsledků.

Pokud jde o šíření výsledků prostřednictvím výzkumných publikací, uplatňuje se otevřený přístup za podmínek stanovených v grantové dohodě. Co se týče šíření ostatních výsledků, včetně údajů z výzkumu, mohou být v grantové dohodě stanoveny podmínky, za kterých je poskytnut otevřený přístup k takovým výsledkům, a to zejména v případě hraničního výzkumu ERV či v jiných vhodných oblastech.

---



# Open access k publikacím – H2020

## = **Bezplatný online přístup**

- Neexistuje právně závazná definice OA – ale Berlínská/Budapešťská Deklarace
    - Základní prvky – číst, stahovat, tisknout....
    - Ale i kopírovat, distribuovat, těžit
    - **Minimum v H2020 – online, stahování, tisk**
  - Hlavně vědecké články v časopisech ale i ostatní typy vědeckých publikací
  - Náklady uznatelné
-

## Otevřený přístup - publikace

- V 7.RP pilotní projekt
- V H2020 obecný princip

### • **Postup:**

1. Uložit kopii publikované (recenzované) verze článku
2. Uložit data k ověření výsledků prezentovaných v publikaci
3. Zajistit Otevřený Přístup k uloženým publikacím
4. Zajistit Otevřený Přístup k bibliografickým metadatům

# Otevřený přístup k datům

- V 7.RP pouze studie a projekty + ERC Guidelines
- H2020 – pilotní projekty
  - Stanoveno v pracovním programu/výzvě

## – Data:

- Informace, zejména fakta a čísla, sesbírané s cílem dalšího zkoumání a které představují základ pro výpočty
- Statistiky, výsledky experimentů, měření a pozorování
- V MGA „digital research data“

# Otevřený přístup k datům

## • Postup:

1. Povinnost uložit data v repozitáři
2. Povinnost přijmout opatření k bezplatnému zpřístupnění, využití, šíření a reprodukování těchto dat třetím stranám

- Data potřebná k ověření výsledků obsažených ve vědeckých publikacích, **co nejdříve**
- Jiná data podle **data management plan** (Annex I.), ve lhůtách zde uvedených;
- *Vždy související metadata*

3. Povinnost poskytnout informace – prostřednictvím repozitáře – o nástrojích a instrumentech, které má příjemce k dispozici a které jsou potřebné pro ověření výsledků
  - Pokud je to možné, poskytnout tyto nástroje a instrumenty

- **Výjimka ze stanovených povinností v případě:**

- Ochrany výsledků projektu
- Zachování mlčenlivosti
- Projektů z oblasti Security
- Ochrany osobních údajů

- Zpřístupnění konkrétních vědeckých dat (vzniklých v projektu):
  - by ohrozilo dosažení hlavního cíle projektu podle Annexu I.

**A**

- nezpřístupnění je odůvodněno v Data Management Plan

## Změny v oblasti duševního vlastnictví

- Povinnost příjemce identifikovat stávající znalosti (background)
  - Změna definice „stávajících znalostí“
- Převzetí vlastnictví výsledků Evropskou komisí
  - Za účelem ochrany výsledků – 2 případy
  - Podrobná úprava v MGA
  - Změna názvosloví => „results“
  - Změna definice „nových znalostí“
- Další povinnosti v oblasti šíření a využití (nad rámec MGA)
  - Stanoveno v pracovním programu a v Annexu I.
  - Zajistit do 4 let po skončení projektu



Provisional

## Scoring/weights/thresholds

- As in FP7 each criterion scored out of 5; individual threshold of 3; overall threshold of 10
- Unlike FP7, for Innovation Actions and SME instrument...
  - impact criterion weighted by factor of 1.5
  - Impact considered first when scores equal



## Impact of the action

- Důraz na „impact“ při hodnocení návrhu
  - Obecně váha hodnotícího kritéria 1
  - V některých případech 1,5
- Komise může provést hodnocení dopadu
  - 5 let od závěrečné platby
  - Low value grants – 3 roky od závěrečné platby







Finanční dotazy:

[matouskova@tc.cz](mailto:matouskova@tc.cz)

[supalkova@tc.cz](mailto:supalkova@tc.cz)

Právní dotazy:

[hebelkova@tc.cz](mailto:hebelkova@tc.cz)

[kratenova@tc.cz](mailto:kratenova@tc.cz)



**Technologické centrum AV ČR  
Ve Struhách 27, 160 00 Praha 6**

[www.tc.cz](http://www.tc.cz)

[www.fp7.cz](http://www.fp7.cz)

[www.h2020.cz](http://www.h2020.cz)

---