TECHNOLOGICKÉ CENTRUM AV ČR

Finanční reporting v projektech H2020 (Participant Portal)

Praha ČVUT, 29.11.2016

Marie Hornieckà, NCP pro finanční aspekty H2020
horniecka@tc.cz

Finanční reportování

Kdy?

- na konci vykazovaného období

Kdo?

- každý příjemce vyplňuje svůj vlastní finanční výkaz (případně také výkaz propojené třetí strany)
- individuální finanční výkazy jsou součástí finanční zprávy (*fiancial periodic report*)

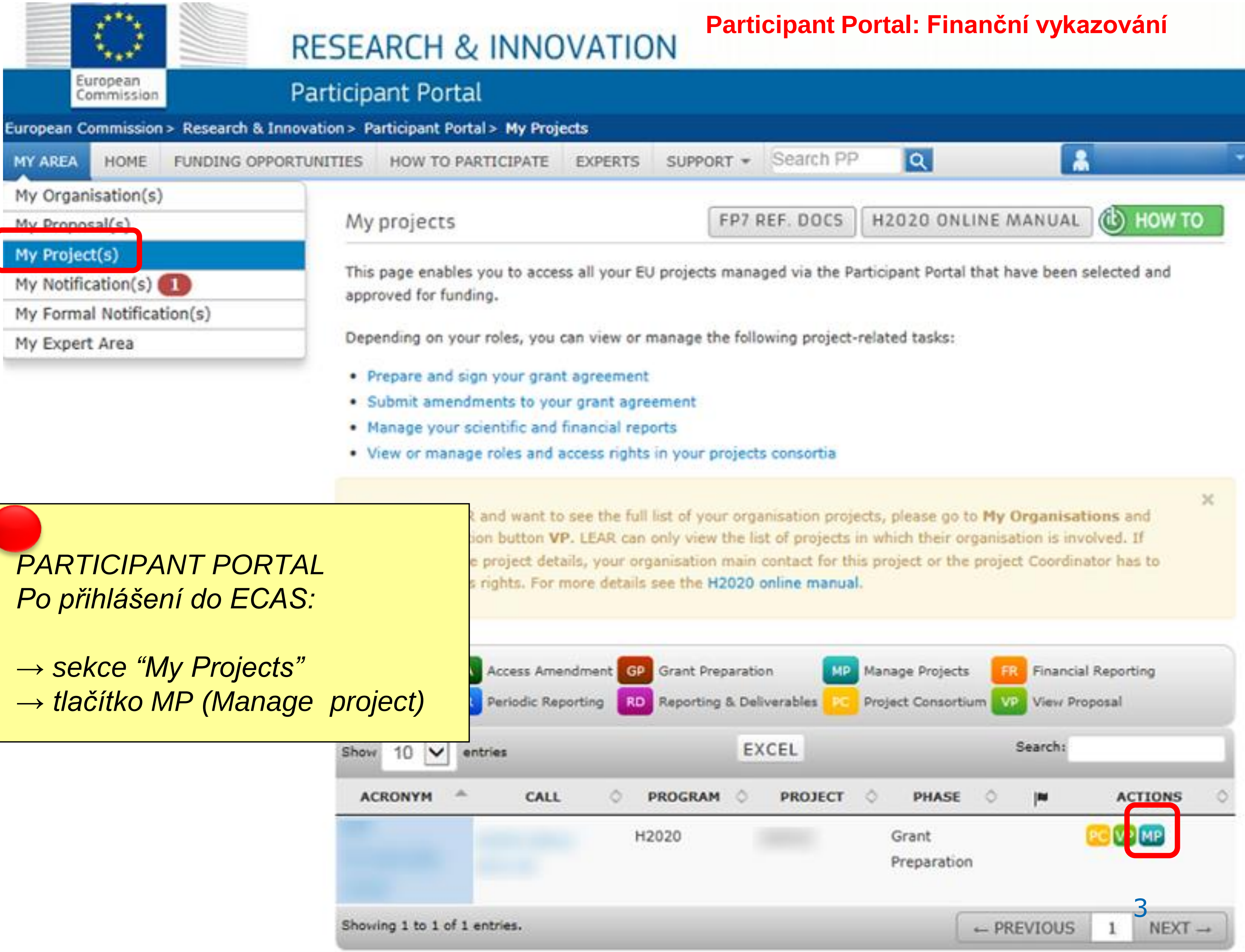
Co?

- způsobilé náklady projektu rozčleněné na jednotlivé nákladové kategorie (čl. 6 MGA)

Jak?

- Elektronicky prostřednictvím Participant Portal

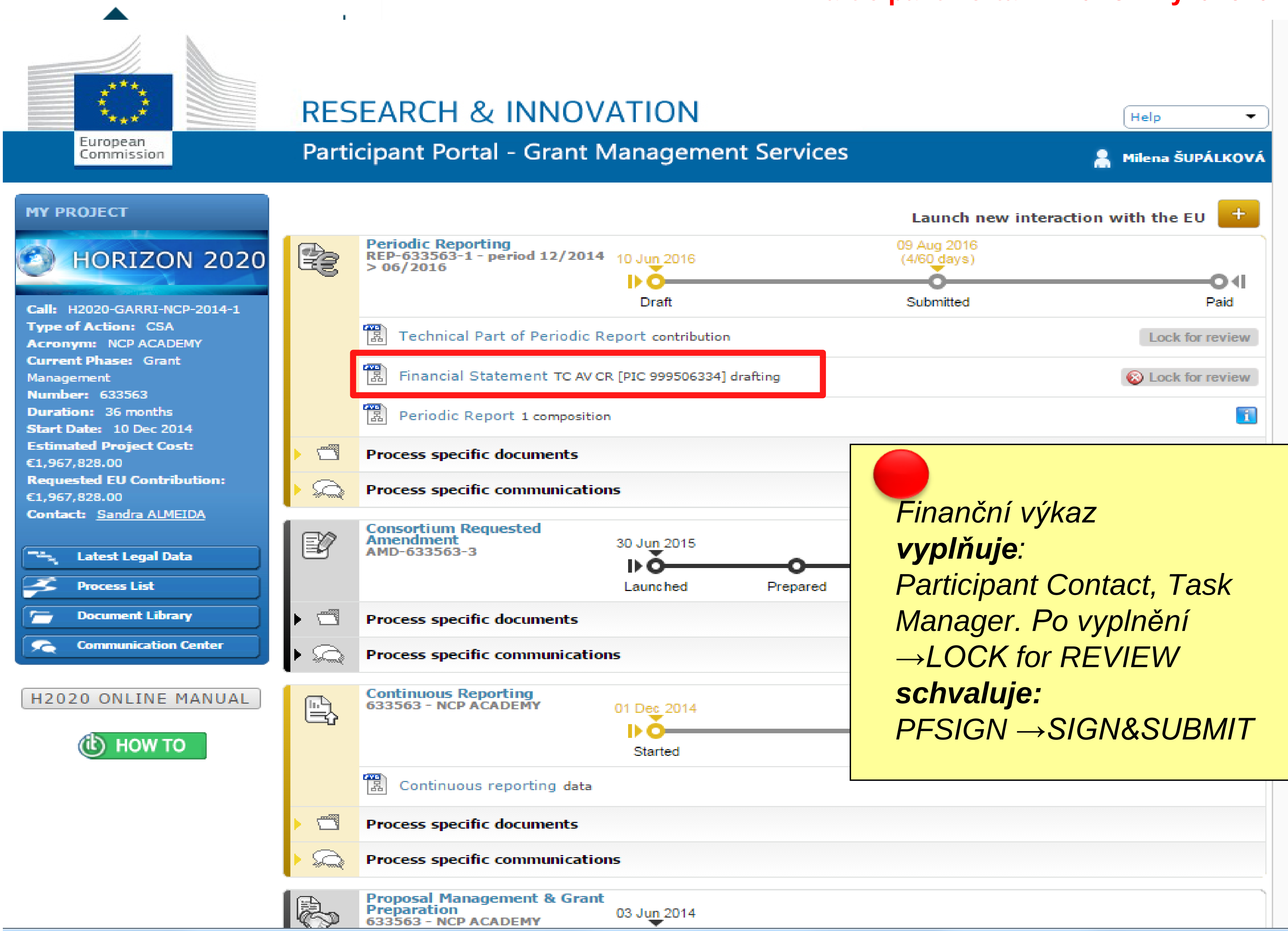
Participant Portal: Finanční vykazování



PARTICIPANT PORTAL
Po přihlášení do ECAS:

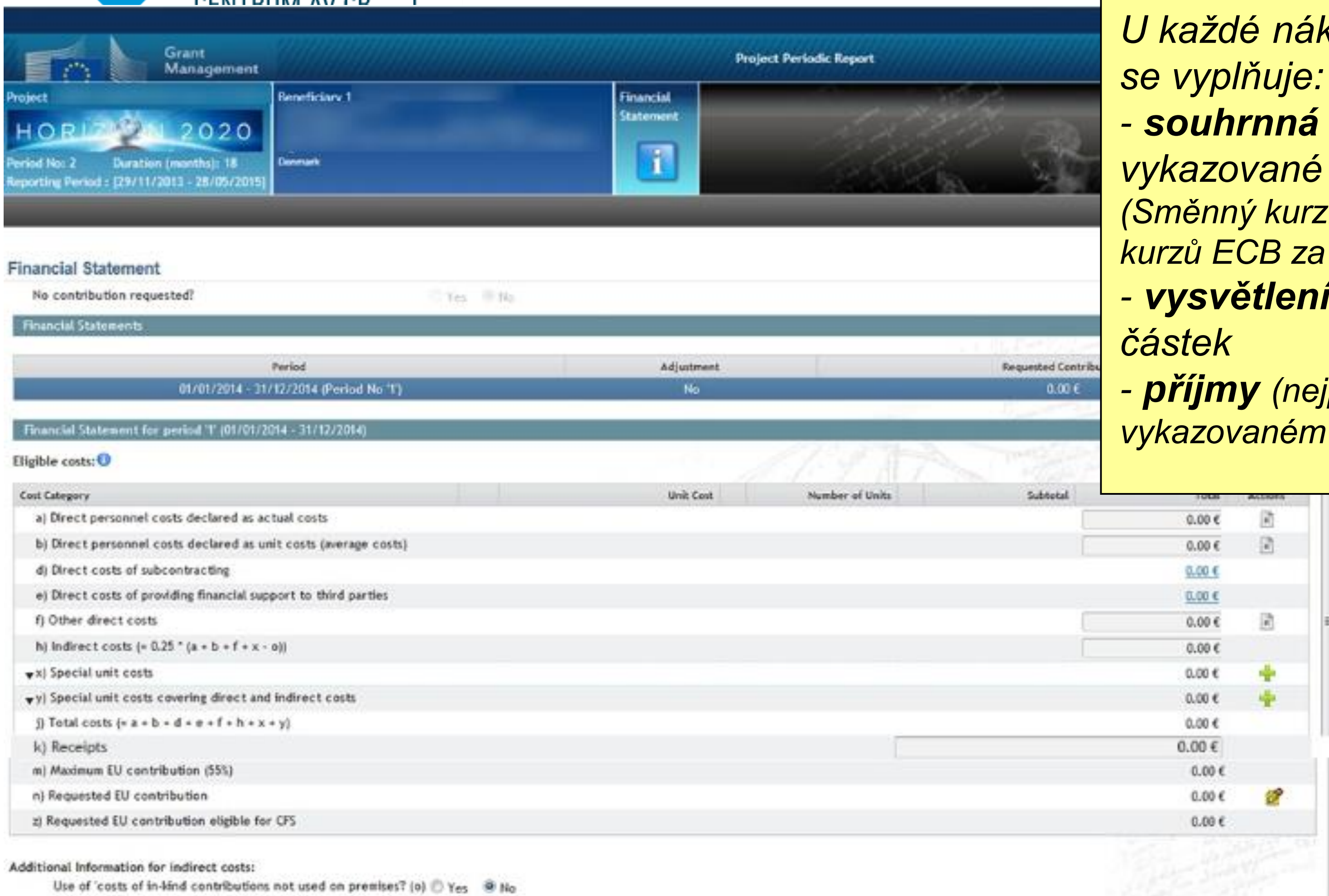
→ sekce “My Projects”
→ tlačítko MP (Manage project)

Participant Portal: Finanční vykazování



Finanční výkaz
vyplňuje:
Participant Contact, Task Manager. Po vyplnění →LOCK for REVIEW
schvaluje:
PFSIGN →SIGN&SUBMIT

Finanční výkaz



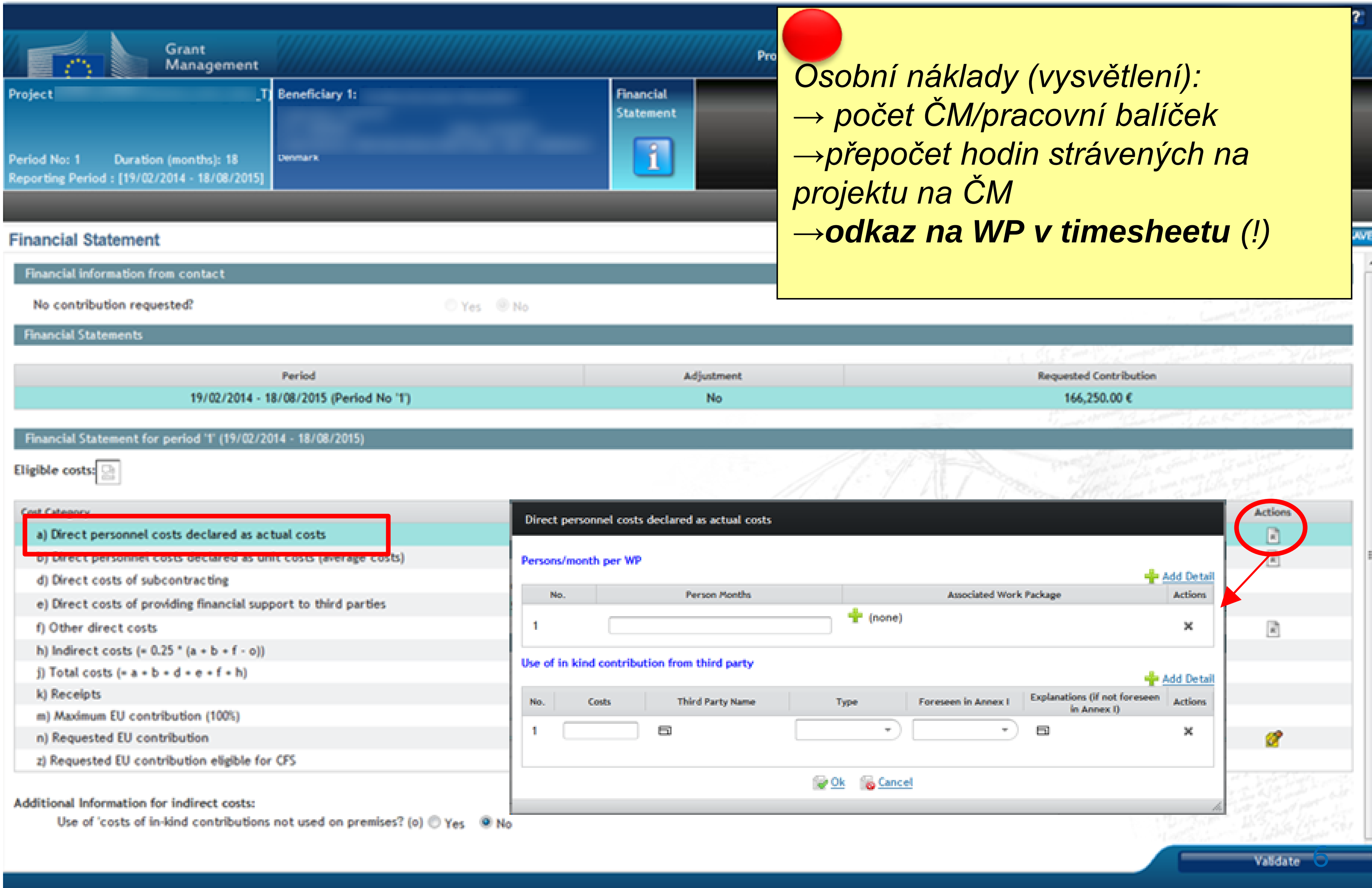
U každé nákladové kategorie se vyplňuje:

*- **souhrnná částka** za vykazované období v EUR (Směnný kurz: průměr směnných kurzů ECB za vykazované období)*

*- **vysvětlení** vykázaných částek*

*- **příjmy** (nejpozději v posledním vykazovaném období)*

Finanční výkaz – vysvětlení vykázaných částek



Osobní náklady (vysvětlení):
→ počet ČM/pracovní balíček
→přepočet hodin strávených na projektu na ČM
*→**odkaz na WP v timesheetu** (!)*

Timesheet splňující minimální požadavky definované MGA

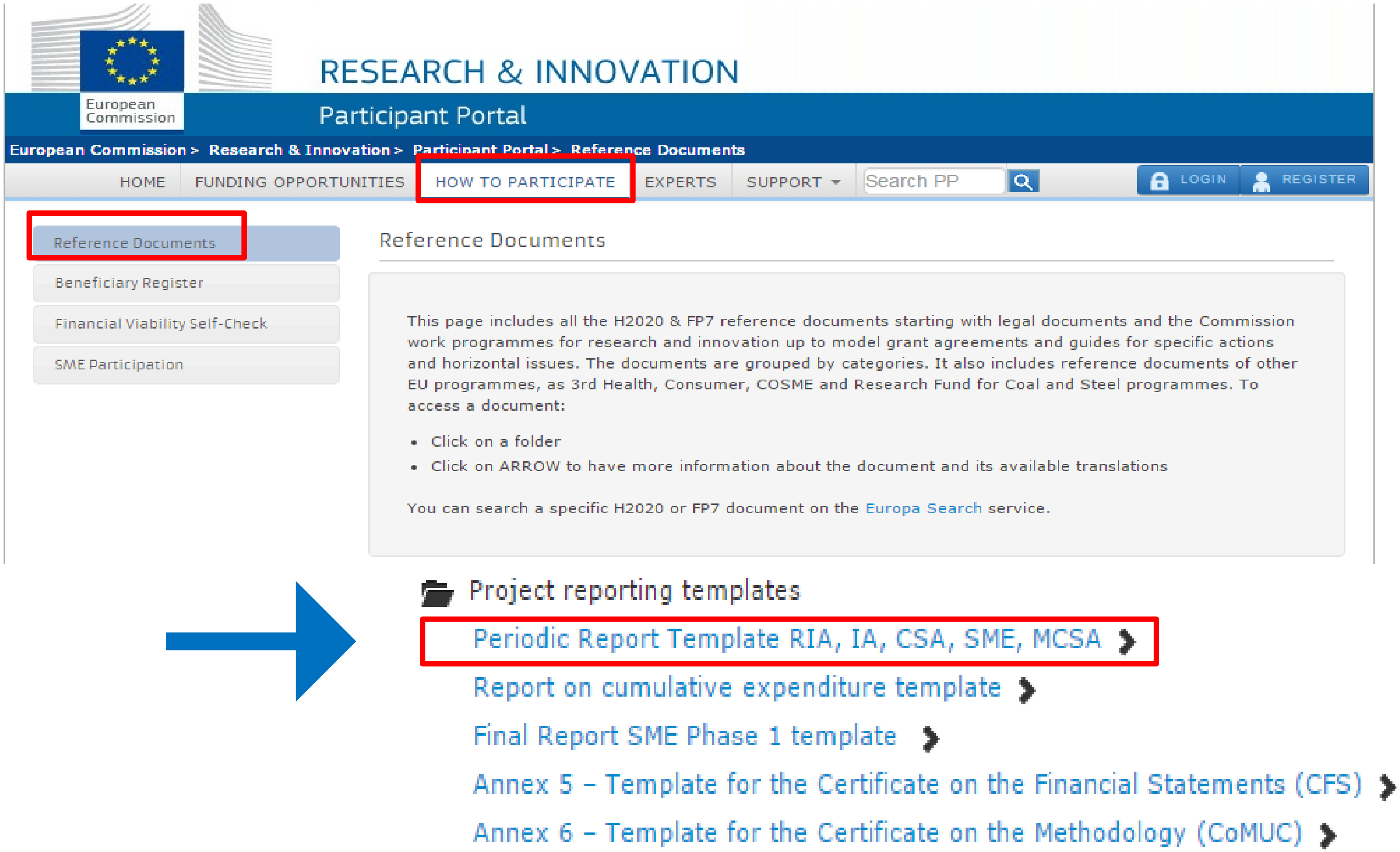
TECHNOLOGICKÉ CENTRUM AV ČR

TIME RECORDING FOR A HORIZON 2020 ACTION – Minimum requirements

Title of the action (acronym):		Grant Agreement No:	
Beneficiary´s / linked third party's name:			
Name of the person working on the action:		Type of personnel (see Art. 6.2.A Grant Agreement)	

Month	[Month / Year]	[Month / Year]	[Month / Year]	[Month / Year]	[Month / Year]	[Month / Year]	...	Total
Number of hours								
Work packages (of Annex 1) to which the person has contributed by the reported hours								
Date and signature of the person working for the action								
Name, date and signature of the superior								

Šablona průběžné zprávy
Participant Portal



Vysvětlení vykázaných částek
míra detailu

OSOBNÍ NÁKLADY

- počet člověkoměsíců v jednotlivých pracovních balíčcích

SUBDODÁVKY

- stručný popis položky a zda byla plánována v příloze 1 GA

OSTATNÍ PŘÍMÉ NÁKLADY

- pouze v případě OPN > 15 % vykázaných osobních nákladů
- popis pouze částky převyšující limit
- začít od největších (nejnákladnějších) položek

Viz šablona průběžné zprávy

Participant Portal H2020 Online Manual

Reports & payment requests

Reference documents

- Periodic Report Template RIA, IA, CSA, SME, MCSA
- For details of the following topics, see the relevant article of the **H2020 annotated model grant agreement**:
  - **Reports & payment requests** - Article 20
  - **Deliverables** - Article 19
  - **Reimbursement rates & types of costs** - Article 5
  - **Eligible & ineligible costs** - Article 6
- Model grant agreements

Related links

- H2020 Online Manual: section on roles & access rights
- **Horizon 2020 Coordinators' Day on How to Prepare Amendments and Reports**
  Follow the latest recorded information session organised by the Commission for Grant Coordinators:
  - *Participant's Guarantee Fund* (starts at 2:22:18)
  - *Reporting and payments - legal basis* (starts at 4:19:36)
  - *Reporting and payments - business process and IT tool* (starts at 4:40:40)
  - *Model Grant Agreement / Financial issues: Avoiding common errors* (starts at 5:45:25)

  You can also check the full agenda with presentations.
- Detailed description of the grant management tool in the 'IT How to' guide HOW TO

TECHNOLOGICKÉ CENTRUM AV ČR

Často kladené dotazy

- LEAR již nominoval FSIGNa. Ten ale finanční výkaz projektu v Participant Portal nevidí. Jak postupovat?

- Jak zjistím, že je finanční výkaz kompletní?

- Je nutné do PP nahrát také účetní dokumentaci, faktury apod.?

- Co když nevyplním finanční výkaz ve stanoveném termínu?

- Jakým způsobem reportuje propojená třetí strana? (*linked third party*)
- Kdy se předkládá CFS?

Novinka! AGA Verze 2.2 (25.11.2016)

Pozitivní rozdíl v účetnictví?

ONLY **hours actually worked on the action** can be counted. Such hours must be registered via time records or, if the person works exclusively in the action, via a declaration (*see Article 18.1.2*).

Double ceiling — Beneficiaries must ensure that:

- the **total number of hours** worked **declared** in EU and Euratom grants for a person for a year is NOT higher than the number of **annual productive hours** used for the calculation of the hourly rate *(see below)*
- the **total** amount of **personnel costs declared** (for reimbursement as actual costs) in EU and Euratom grants for a person for a year is NOT higher than the total personnel costs recorded in the **beneficiary's accounts** (for that person for that year).

Adjustments of financial statements (exceptional) — If the beneficiaries notice a mistake *(e.g. incorrect accounting information; error in the calculation; etc)*, they can make an adjustment (positive or negative) in the following reporting period to the financial statements for any previous reporting period.

> ***Example:*** *An internal audit on the annual accounts of the beneficiary finds later errors in the accounting information used to calculate the hourly rates.*

Otherwise, costs that have already been declared can normally NOT be adjusted/changed *(e.g. to take into account of a different hourly rate after the closure of the financial year)*.

www.tc.cz
www.h2020.cz

Finanční dotazy: finance@tc.cz