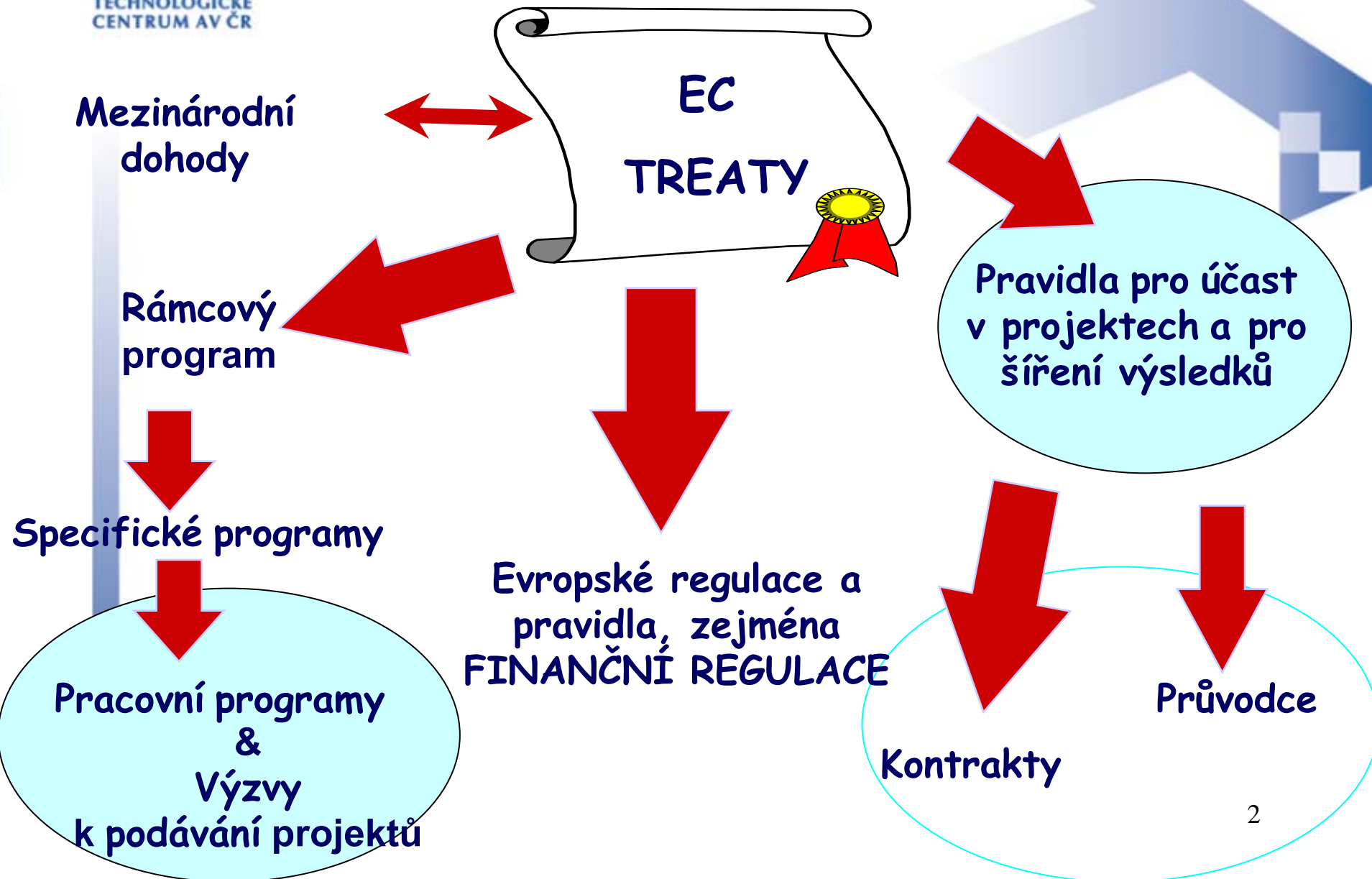


Účast v FP7, financování a IPR

Eva Hillerová, TC AV ČR
hillerova@tc.cz

Právní rámec



Obsah pravidel účasti

Pravidla účasti v FP7 byla publikována v Úředním věstníku 18/12/06, platnost od 21.12.06
(český překlad OJ L391, 30.12.06)

Jsou základem pro odvozené dokumenty jako jsou průvodce, modelová grantová dohoda včetně dodatků, směrnice pro financování projektů, jejich hodnocení atd. = jednotný výklad

Obsahují zejména:

- užívané pojmy
- práva a povinnosti účastníků
- podmínky účasti a poskytnutí grantu a jeho formu
- postupy, které budou užívány (výzvy, zásady pro evaluaci, práci s experty)
- specifikaci grantové dohody
- konsorcium, úloha koordinátora,
- zásady pro užívání a šíření výsledků

Struktura pravidel účasti

5 kapitol, 53 článků

- (důvodová zpráva, abstrakt a porovnání s 6.RP)
- 1.K. úvodní ustanovení a definice pojmů
- 2.K. podmínky účasti v projektech a postupy
- podmínky finančního příspěvku EU
- 3.K. pravidla pro šíření a užívání výsledků včetně přístupových práv
- 4.K. EIB
- 5.K. vstup v platnost
- příloha - účastnický záruční fond

⇒ <http://cordis.europa.eu/fp7>

Nejdůležitější změny (1)

- změna terminologie (např. grantová dohoda)
- nově hraniční výzkum řízený ERC
- jednotný registr organizací
- režim výpočtu nákladů
(mizí modely vyúčtování)
- až 75% refundace RTD aktivit (omezení)
- až 50% refundace demonstračních aktivit
- zrušena kolektivní finanční odpovědnost
- vytvoření záručního fondu
- certifikované vyúčtování omezeno:
hranice 375 tis. €

Nejdůležitější změny (2)

- jiný režim „cash flow“
- pouze 3 evaluační kritéria
- povinná konsorciální smlouva (výjimky - WP)
- nakládání s důvěrnými údaji
- EIB (grant pro sdílení rizik půjček)
- užití externích služeb
(logistika, administrativa)
- mírné změny v pravidlech pro IPR
- partneři dokončí práci za neplnící organizaci

Změny terminologie

Contract ⇒ **Grant Agreement**

Proposer ⇒ **Applicant**

Contractor ⇒ **Beneficiary**

Instrument ⇒ **Funding scheme**

STREP a IP ⇒ **Collaborative project**

Financial Guidelines ⇒ **Financial Rules**

INCO ⇒ **ICPC**

Audit Certificate ⇒ **Certificate on the
financial statement⁷**

Minimální podmínky účasti

- 3 nezávislí účastníci ze 3 členských nebo asociovaných zemí (MS nebo AC)
- fyzické osoby se mohou účastnit
- podmínky mohou být upraveny pracovním nebo specifickým programem (počet a typ účastníků, jejich sídlo)
- **nové**: jediný účastník složený ze členů, kteří splní podmínky minimální účasti
- specifické případy pro určité typy „akcí“

Specifické případy

- nejméně jeden účastník z MS nebo AC pro:
 - hraniční výzkum
 - koordinační a podpůrné projekty
 - projekty tréninku a rozvoje kariéry vědců
- projekty zaměřené na mezinárodní spolupráci:
minimum 4 země (2 MS nebo AC + 2 INCO země - vzájemná nezávislost)
- mezinárodní organizace a „třetí“ země mohou být dalším účastníkem za předpokladu splnění minimálního počtu podle pravidel

Pojmy

- ⇒ definovány a popsány v Pravidlech účasti a Annexu II
- ⇒ konsorciální dohoda
- ⇒ vlastní zdroje a zdroje ve správě kontrahenta, které může použít na projekt; užité na projekt jsou nákladem
- ⇒ zdroje třetí strany, subkontrakty a služby
- ⇒ zálohy a jejich vyúčtování, garanční fond, cash flow
- ⇒ aktivity
výzkum, demonstrace, školení, management, specifické
- ⇒ příjemci grantu, koordinátor, konsorcium
- ⇒ reportování (vyúčtování je součástí částí)
- ⇒ způsobilé (uznatelné) náklady; náklady přímé a nepřímé
- ⇒ příjmy z projektu
- ⇒ certifikát o auditovaném vyúčtování
- ⇒ (nepřímé náklady = režie)

Výzvy k podávání návrhů

Finanční podporu projektům lze přiznat pouze na základě veřejné výzvy s následujícími výjimkami:

- koordinační a podpůrné akce, kde příjemce je předem veřejně oznámen pracovním nebo specifickým programem
- koordinační a podpůrné akce pro nákup zboží nebo služeb pro EK
- koordinační a podpůrné akce pro jmenování nezávislých expertů
- další akce stanovené finančními regulacemi nebo pravidly jejich implementace

Podávání projektů a evaluace

EK přijme a zveřejní:

- pravidla o procesech podávání, hodnocení a výběru projektů včetně dvoustupňových procesů podávání a hodnocení
- pravidla pro jednotný způsob ověřování právní subjektivity a finanční kapacity účastníků
- pravidla pro hodnocení projektů
- kritéria základních etických principů, jejichž porušení vyloučí projekt z procesu hodnocení
- transparentní a nestranné procedury hodnocení podaných projektů nezávislými experty

Implementace projektů a grantová dohoda (1)

- účastníci pracují společně na řešení projektu
- rozšířená úloha koordinátora (...sleduje, zda všichni plní své povinnosti)
- vůči EK vystupují individuálně; ručení za vlastní dluhy, (zrušena finanční kolektivní odpovědnost)
- EK bude hodnotit míru rizika (koordinátor, grant nad 500 tis.€)
- zaveden mechanismus na pokrytí případných finančních ztrát - garanční fond
- je-li implementace projektu nemožná nebo účastníci projektu nejsou schopni dosáhnout výsledku, EK projekt ukončí
- konsorciální dohoda je povinná s výjimkou oznámenou ve výzvě k podávání návrhů
- jsou umožněny změny ve složení konsorcia

Implementace projektů a grantová dohoda (2)

Bude vytvořena modelová smlouva o grantu (grant agreement) obsahující:

- práva a povinnosti účastníků včetně způsobu podávání zpráv a podmínek ukončení smlouvy
- druh finančního příspěvku EK (refundace nákladů, pevná částka nebo paušální sazba
- určení, která změna ve složení konsorcia vyžaduje vyhlášení veřejné výzvy
- specifické podmínky některých typů projektů (hlavně IPR)
- datum počátku smlouvy o grantu (podmínkou je podpis EK a koordinátora, ostatní přistupují)

Grantová dohoda = SMLOUVA S EK !

3 sady:

standardní, Marie Curie, hraniční výzkum (ERC)

Obsah:

→ základní dohoda

→ dodatky

→ Annex I: technický obsah - (projekt)

→ Annex II: všeobecné podmínky

→ Annex III: specifická ujednání

→ Annex IV: formulář A (přistoupení partnera)

→ Annex V: formulář B (přistoupení nového p.)

→ Annex VI: formulář C (vyúčtování)

→ Annex VII: směrnice pro:

formulář D (certifikát vyúčtování)

formulář E (certifikát metodologie)

Finanční příspěvek společenství

Kdo může příspěvek získat:

- právnické osoby se sídlem v MS nebo AC nebo založené podle zákonů společenství (a JRC)
- mezinárodní organizace evropského zájmu
- právnické osoby se sídlem v INCO zemi
- mezinárodní organizace a třetí země jiné než INCO, je-li specifikováno pracovním nebo specifickým programem nebo je jejich účast nezbytná pro průběh projektu nebo na základě smlouvy příslušné země s EU

Finanční příspěvek společenství

Druhy finančního příspěvku :

- refundace povolených nákladů
- pevné sazby
- paušální částky, případně jejich násobky
- stipendia a ceny

Certifikované vyúčtování pouze od grantu 375 tis. €

Vždy platný princip NEZISKOVOSTI

Refundace způsobilých (uznatelných) nákladů

- princip spolufinancování a neziskovosti
- lze kombinovat různé způsoby
- účastníci vykazují přímé a nepřímé způsobilé náklady projektu (s variantou paušální režie 20% a 60% pro školy, SME, neziskové a výzkumné instituce, které nemohou vykazovat reálné nepřímé náklady)
- pouze aktuální ekonomické náklady vynaložené v době trvání projektu podle obvyklých účetních a organizačních principů organizace
- vynaložené pouze na dosažení cílů projektu
- zanesené v účetnictví organizace (případně třetích stran)
- osobní náklady - nově lze užít i průměrné hodnoty, je-li to v organizaci obvyklé

Refundace pevnou a paušální částkou

- pro celý projekt nebo jeho vybrané části v kombinaci s refundací způsobilých nákladů
- pevná sazba - sazebník nákladů (př.cestovné)
- paušální částka - nepřímé (režijní) náklady
- nebude požadována certifikace vyúčtování tam, kde celé náklady měly formu pevné sazby nebo paušální částky

Maximální % refundace nákladů

- výzkum a vývoj 50 % způsobilých nákladů s výjimkou:
 - 75 % pro SME, neziskové výzkumné organizace, střední a vysoké školy a organizace veřejného zájmu
- demonstrační aktivity 50 %
- další aktivity - až do 100 %
- hraniční výzkum až do 100 %
- koordinační a podpůrné akce až do 100 %
- trénink a rozvoj vědecké kariéry - až 100 %

Záruční fond

- zrušení kolektivní odpovědnosti
- vznik určují Pravidla účasti (článek 38)
- každý ručí za vlastní dluhy
- rizika jištěna úrokem z fondu uloženého v bance a spravovaného dle daných pravidel - **majetek EK**
- určen na krytí případných ztrát a na okamžitou potřebu nahradit peníze v projektu
- tvorba - ofset 5% hodnoty grantu při první zálohové platbě (je navýšena)
- vrácení ofsetu při finální platbě
- možnost nevrácení max. 1% grantu pro určité (je-li fond využit do 20% jeho hodnoty)

CASH FLOW - příklad

- projekt 5 let, grant 10 000 tis. €
- zádržné: 10% + 5% garanční fond (=1 500tis.€)
- zálohová platba:
 - 150% rozpočtu na první rok 3000
 - + 5% z grantu do rezervního fondu =500
- zálohová platba:
 - na papíře: $3\ 000 + 500 = 3\ 500$ tis. €
 - do banky: 3 000 tis.
- vyúčtování 1. roku je 1 900 tis. €
- druhá záloha bude 1 900tis.€ (celkem 3500+1900)
- vyúčtování 2. roku 2 300 tis.€
- třetí záloha bude 2 300 (celkem 5400+2300)
- vyúčtování 3. rokuzálohy postupně dle přijatého vyúčtování až do výše 8 500tis.€, pak finální platba

Evropská investiční banka

- společenství může udělit grant EIB na pokrytí rizik úvěrů, které banka poskytne na podporu výzkumných cílů 7.RP
- EIB tyto úvěry poskytne transparentně a spravedlivě
- EK má právo vznést námitky proti použití finančního nástroje na sdílení rizik na určité úvěry podle podmínek grantové smlouvy

Duševní vlastnictví

- ➔ „background“ = vlastnictví účastníků před započítím projektu a je potřebné pro projekt nebo užívání jeho výsledků
 - ➔ „foreground“ = výsledky projektu
-
- Větší flexibilita úprav vztahů uvnitř konsorcia.
 - Byla zrušena povinnost oznámit EK zveřejnění výsledů.
 - Výsledky jsou vlastnictvím účastníků, kteří je vytvořili. V případě, že nelze jejich podíly přesně určit, jsou společné (doporučuje se smluvně ošetřit).

Duševní vlastnictví

- každý z vlastníků (pokud není smluvně určeno jinak) může po předchozím oznámení udělit neexklusivní licenci třetí straně. S partnery projektu (ostatními vlastníky) se musí náležitě vyrovnat
- případný převod vlastnických práv třetí straně může být předem omezen EK v grantové smlouvě
- výsledky s potenciálem průmyslového využití musí být ochráněny; jejich vlastník může tuto povinnost převést na jiného partnera nebo EK
- v publikaci nebo patentu musí být zmínka o finančním příspěvku EK

Duševní vlastnictví

Práva přístupu k vkládanému vlastnictví:

- účastníci definují své vlastnictví a mohou určit vyloučení přístupu
- požadavek na právo přístupu vznáší pisemně účastníci projektu do jednoho roku nebo podle odsouhlasené dohody
- není třeba informovat EK o poskytnutí práva přístupu účastníkům ze třetích zemí
- smlouva o grantu může v odůvodněných případech (např. hraniční nebo bezpečnostní výzkum) obsahovat speciální ujednání ze strany EK

Plánování projektu z hlediska financování

Znát:

- Důležité pojmy
- Rámcová pravidla
- Statut organizace a způsob vykazování nepřímých nákladů,
- Hodinovou sazbu pracovníků (pravidla)
- Správně naplánovat pracovní kapacitu ve „WP“
- Cestovné, investice, cena auditu a co je „management costs“
- Zdroje spolufinancování, investice, DPH
- Souhlas vedení (kapacity, finance)
- Odbornost
- Subkontrakty a třetí strany
- Připravit se na kontraktační jednání - dohodnout výši zálohy



Děkuji za pozornost

**Dotazy?
hillerova@tc.cz**