

A H2020 ADMINISZTRATÍV, JOGI ÉS PÉNZÜGYI KÉRDÉSEI

dr. Hollósi Krisztina

Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal

Nemzetközi Kapcsolatok Főosztálya

2018. december 14.



A Horizon 2020 program rendszere

I. Kiváló tudomány
Európai Kutatási Tanács (ERC)
Jövőbeni és Feltörekvő Technológiák (FET)
Marie Skłodowska Curie Akciók
Kutatási Infrastruktúrák
II. Ipari vezető szerep
Vezető szerep az alap- és ipari technológiák területén
Nanotechnológia, fejlett anyagok, korszerű gyártástechnológiák, biotechnológia
Információs és kommunikációs technológiák (ICT)
Úrkutatás
Kockázatfinanszírozáshoz jutás
Innováció a kkv-k számára
III. Társadalmi kihívások
Egészség, demográfiai változások és jólét
Élelmezésbiztonság, fenntartható mezőgazdaság, tengerkutatás és tengerhasznosítási célú kutatás, valamint a biogazdaság
Biztonságos, tiszta és hatékony energia
Intelligens, környezetkímélő és integrált közlekedés
Éghajlatváltozás, erőforrás-hatékonyság és nyersanyagok
Európa a változó világban - inkluzív, innovatív és retekív társadalmak
Biztonságos társadalmak
A részvétel szélesítése
Tudomány a társadalommal a társadalomért
Több területen átívelő tevékenységek (Cross-cutting activities)
Fast track to innovation pilot
Európai Innovációs és Technológiai Intézet (EIT)
Euratom

Finanszírozási konstrukciók:

- RIA és IA
- CSA
- ERC frontier research
- ERC PoC
- MSC-ITN
- MSC-IF
- MSC-RISE
- MSC-COFUND
- SME Ph1
- SME Ph2
- ERA-NET Cofund
- PCP/PPI Cofund
- EJP Cofund

Különbségek:

- Egyéni vagy konzorciális?
- Alapkutatást, alkalmazott kutatást, karrierfejlesztést, vállalkozásfejlesztést, közös felhívások meghirdetését stb. támogatja?
- Értékelési szempontok és súlyozás?
- Támogatási intenzitás mértéke?
- Tényleges költségek vagy átalány elszámolása? Támogatási plafon?

H2020 grants fact sheets

http://ec.europa.eu/research/participants/data/ref/h2020/other/gm/h2020-grant-factsheet_en.pdf



Funding & Tenders Portal (Participant Portal)

The image displays two overlapping screenshots of the European Commission's Funding & Tenders Portal. The background screenshot shows the main home page with the European Commission logo, navigation menus, and a search bar. The foreground screenshot shows the 'Create an account' form, which includes fields for First name, Last name, Email, Custom e-mail, Email language, and a password field with a strength indicator.

- Pályázati lehetőségek közötti keresés (nem csak H2020!)
- Háttérdocumentumok (számos útmutató), GYIK, helpdesk.
- Regisztráció és adatváltogatás.
- Pályázat előkészítése és benyújtása.
- Támogatási szerződés előkészítése, aláírása és módosítása.
- Szakmai és pénzügyi beszámolás.
- Szakértői regisztrálás.

<https://ec.europa.eu/info/funding-tenders/opportunities/portal/screen/home>

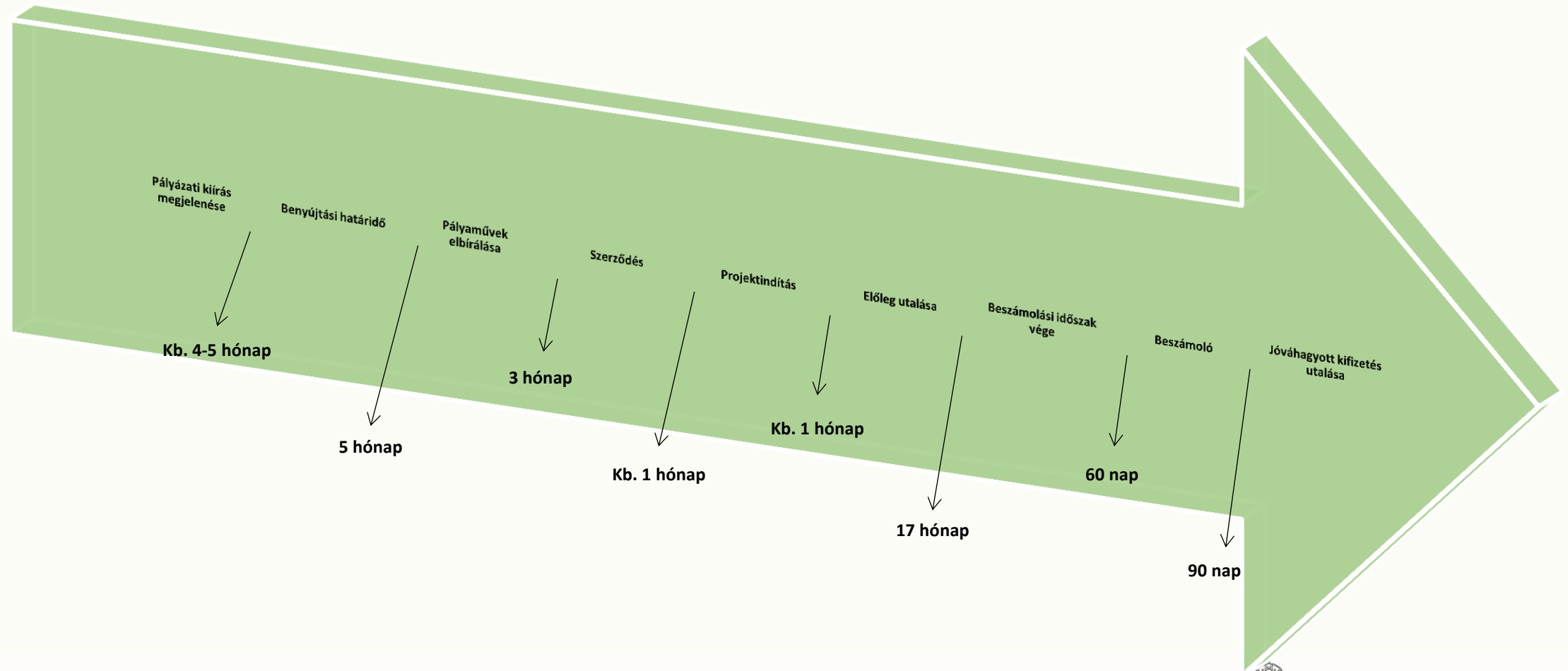


Hol találni választ a jogi-pénzügyi és adminisztratív kérdésekre?

- Jogalapot jelentő uniós jogszabályok
- **Model Grant Agreement** (finanszírozási konstrukciótól függ)
- **Annotated Model Grant Agreement**
- Work Programme, General Annexes (pl. értékelési szabályok, finanszírozásra jogosult nemzetközi partnerek)
- Online Manual (pl. sikertelen pályázatbenyújtás miatti panasz szabályai) + IT Guidance + templates (pl. oldalszám korlátozás, other direct cost részletezésére vonatkozó szabály, harmadik fél megjelenítésének szabályai)
- **FAQ**
- Model Consortium Agreement
- Hazai jogszabályok (pl. Sztv, Kbtv, Mt) és intézményi szabályzatok
- **Intézményi pályázati iroda, L&F NCP, RES és IT Helpdesk, PO**



H2020 projekt ütemezése



Pénzügyi tervezés – elszámolható költségek

- Kiinduló pont: partnerek között leosztott munkacsomagok
- Költségkategóriák:
 - ✓ Közvetlen személyi költségek
 - ✓ Alvállalkozói költség
 - ✓ Egyéb közvetlen költség
 - ✓ Közvetett (rezi) költség
 - + amennyiben a munkaprogram megengedi
 - ✓ A projekten belül kiírt és harmadik félnek kifizetett ösztöndíj, vissza nem térítendő támogatás, magvető tőke stb. költsége (kaszád finanszírozás)
 - ✓ Előre meghatározott projektelemek egységköltsége (kiváltva a projektelem közvetlen és közvetett költségeit!) – csak bizonyos calloknál (pl. klinikai vizsgálat unit cost-ja)
- Kalkuláció keretei
 - ✓ H2020 elszámolási szabályok ([Annotated Model Grant Agreement](#))
 - ✓ Hazai jogszabályok (pl. Számviteli tv., Közbesz. tv.)
 - ✓ Támogatási szerződéssel összhangban levő számviteli, pénzügyi és gazdálkodási gyakorlat (Számviteli Politika)
 - ✓ Kettős finanszírozás tilalma



Pénzügyi tervezés – harmadik felek bevonása

- Kapcsolt jogalany: **kutatási vagy innovációs feladatot** valósít meg a kedvezményezettel fennálló és a **projektben tulmutató jogi kapcsolata** alapján, **költségeinek megtérítése** ellenében.
 - ❖ Pályázat: bemutatása, jogi kapcsolat részletezése, feladat leírása, bevonásának indoklása, összköltség IA esetében külön oszlopban (kedvezményezettől független támogatási intenzitás). Szerződéskötéshez validált PIC szám! (GAP során vizsgálják a jogi kapcsolat megfelelőségét)
- Természetbeni hozzájárulást nyújtó harmadik fél: a kedvezményezett számára szakértelmet, infrastruktúrát, forgóeszközt vagy szolgáltatást **bocsát rendelkezésre** ehhez kapcsolódó **költségeinek megtérítése** ellenében vagy **ingyenesen**.
 - ❖ Pályázat: bemutatása, feladat leírása.
- Alvállalkozó: **kutatási vagy innovációs feladatot** valósít meg a kedvezményezettel kötött szerződés alapján, **nyereséget** is tartalmazó díj ellenében.
 - ❖ Pályázat: feladat leírása, bevonásának indoklása, összköltség külön oszlopban (+ kkv eszköz 2. fázis: kiválasztási eljárás, esetleg a már kiválasztott alvállalkozó és az ellenérték megjelölése, megfelelőségének alátámasztása).
- Szolgáltatást nyújtó: a projekt végrehajtásához szükséges, azonban **kutatási vagy innovációs feladatnak nem minősülő** feladatot végez a kedvezményezettel kötött szerződés alapján, **nyereséget** is tartalmazó díj ellenében.
 - ❖ Pályázat: csak akkor szükséges a nagyobb tételeket részletezni, ha a betervezett teljes egyéb költség meghaladja a személyi költségek 15%-át.
- (Új: Finanszírozásra nem jogosult, kutatási vagy innovációs feladatot megvalósító nemzetközi partner)

Tipp: AMGA 127. oldal



Mit érdemes még tudni egy H2020 projektről?

- Döntő mértékben kutatói bér finanszírozás (nem beruházási célú projektek).
- Munkaidő ráfordítás arányú elszámolás (timesheet, FTE).
- Órabér számítás – kalkulációs képlet.
- Tárgyi eszköz, infrastruktúra – felhasználás arányos értékcsökkenési leírás.
- Best value for money – alvállalkozás, eszközbeszerzés, szolgáltatás igénybevétele.
- Költségelosztási kulcs → közvetett költség.
- 1 árfolyam / beszámolási időszak.
- Biztosíték helyett előlegből visszatartás.
- Kötelező vállalások (pl. létszámnövelés, bevételnövelés) helyett „deliverables” (konferencia, tanulmány, prototípus), disszemináció, eredmények védelme, hasznosítás (→ draft plan for the exploitation and dissemination of the results).
- Kötelező konzorciumi megállapodás (addig titoktartási megállapodás!)
- Ne felejtsek el betervezni: szabadalmi ügyvivő díja, szabadalom megadásának hatósági díja.
- Számlák benyújtására audit esetében van szükség, a beszámolás során nem.
- Fenntartási kötelezettség → hasznosításról történő gondoskodás kötelezettsége 4 évig.



Miért érdemes kkv-t bevonni partnerként vagy kkv-kal együttműködni?

- Pályázati felhívás kifejezett ajánlása.
- Piacközeli szemlélet (impact értékelés).
- Rangsorolás („If necessary, any further prioritisation will be based on the following factors, in order: size of EU budget allocated to SMEs [...]”)
- Kkv eszköz esetén alvállalkozóként történő bekapcsolódás.



Köszönöm a megtisztelő figyelmüket!

dr. Hollósi Krisztina

Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal

krisztina.hollosi@nkfih.gov.hu

www.nkfih.gov.hu

<http://www.h2020.gov.hu/>

