Administrative Durchführung

Finanzhilfevereinbarung, Vertragsgestaltung, Finanzen, Reporting

Dr. Nicola Staeck

Nationale Kontaktstelle Mobilität

Alexander von Humboldt-Stiftung

Informationsveranstaltung für Multiplikatoren zu den Bewerbungsaufrufen IxF

Bonn, 22.03.2011

Inhalt

(1) Finanzhilfevereinbarung

(2) Musterarbeitsverträge für IEF/IOF-Fellows und IOF-Partnerschaftsvereinbarung

(3) Finanzen

(4) Reporting und Audit

Vertragsverhandlung

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

Ziel der Vertragsverhandlungen

Abschluss der Finanzhilfevereinbarung

(„Grant Agreement“, GA) mit Annexen

- **Technische/wissenschaftliche Aspekte**
  - abschließende Klärung von inhaltlichen Fragen
  - Erstellung des Annex I „Description of work“
- **Finanzielle Aspekte**
  - Festlegung des Budgets
- **Rechtliche Aspekte**
  - Weitergabe administrativer Details (z.B. Bankkonto)
  - Klärung von rechtlichen Fragen (ggf. Verifizierung des Rechtsstatus)

Ablauf der Vertragsverhandlung

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- **Einladungsbrief**:
  „negotiation mandate“, Fristen, Ansprechpartner („project officer“, PO), Infomaterial
- Ausfüllen der „**Grant Agreement Preparation Form**“ (GPF) online in NEF über „participant portal“
- schrittweise **Abstimmung mit PO**
- abgestimmtes, unterschriebenes Exemplar der GPF an „**Research Executive Agency**“ (REA)
- elektronisch zugesandtes GA unterschrieben an REA zurücksenden

Aufbau der Finanzhilfevereinbarung

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- **Marie Curie Grant Agreement**
  Dauer des Projektes, Berichtszeiträume, Höhe der Finanzzuwendung, Vorauszahlung, anzuwendendes Recht, Inkrafttreten
- **Annex I: Beschreibung der Arbeiten**
  Projektbeschreibung, Arbeitsplan
- **Annex II: Allgemeine Bedingungen**
  Durchführungsbedingungen (Zahlungen, Berichte, …), Finanzbestimmungen, IPR, Vertragsveränderungen
- **Annex III: Besondere Bestimmungen**
  auf jede Marie Curie Maßnahme abgestimmte Bestimmungen zur Durchführung, Finanzierung und IPR
- **Annex VI: Financial Statement (Form C)**
  Kostenaufstellung

Vertragsveränderungen

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- "**Amendment**": rechtliche Handlung zur Änderung der Finanzhilfevereinbarung
- grundsätzlich den PO vorab informieren
- **Gründe**: grundlegende rechtliche Änderungen, die die Finanzhilfevereinbarung betreffen (z.B. Arbeitsplan, Kontodaten, …)
- **kein Grund**: Adressänderung, Wechsel des "scientist in charge" (SESAM im „participant portal" benutzen und PO informieren)
- "**Request for amendment**" elektronisch über das "participant portal" und per Brief

Relevante Dokumente

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- „Model Grant Agreement“ und Annexe
- „Work Programme People 20xx“ in der gültigen Fassung
- „Guide for Applicants IxF“ in der gültigen Fassung
- „Negotiation Guidance Notes for Marie Curie Individual Fellowships Actions (IEF, IIF, IOF)“ (Version November 2010) http://www.kowi.de/Portaldata/2/Resources/fp7/marie-curie/fp7-mga-negotiation-guide-if.pdf (für 2010) *[Aktuelle Version wird mit Einladung zur Verhandlung mitgeschickt.]*
- „Amendments Guide for FP7 Grant Agreements“ (Version 01/02/2010) ftp://ftp.cordis.europa.eu/pub/fp7/docs/amendments-ga_en.pdf

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

(2) Musterarbeitsverträge für IEF/IOF-Fellows und IOF-Partnerschaftsvereinbarung

MARIE CURIE ACTIONS

Rechtlicher Hintergrund

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- Einrichtung muss Vereinbarung mit Fellow schließen, keine Vorgabe zur Vertragsform durch die EU
- IxF-Fellows **arbeitsvertraglich** beschäftigt mit sozialversicherungspflichtiger Einbindung
- **TVöD-/TVL-Verträge** aufgrund der zur Verfügung gestellten EU-Beträge **nicht direkt** anwendbar
- Entwurf eines **Mustervertrages** jeweils für IEF-, IOF- und ITN-Fellows durch eine Arbeitsgruppe*
- frei verwendbarer und modifizierbarer **Vorschlag**
- Verwendung **individuell zu prüfen** und in Verantwortung der Einrichtung

*** Teilnehmer der Arbeitsgruppe**: KoWi, Universität Bonn, BAK, EuroConsult, Max-Planck-Gesellschaft, NKS Mobilität, Universität Duisburg-Essen

Vertragsmuster -1-

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- Einstellung des Fellows als „**EU-Forscher**“ durch Dienstvertrag nach § 611 BGB (Bürgerliches Gesetzbuch)
- **Aufbau des Vertrages:** Befristung, Rechte/Pflichten, Vergütung, Urlaubsanspruch, IPR, Kündigung
- monatliche Vergütung („**living allowance**“ und „**mobility allowance**“) steuer- und sozialversicherungspflichtig
- „**Travel allowance**“ als Lohnbestandteil ebenfalls steuer- und sozialversicherungspflichtig (nur WPs 2007-2010)
- „**Career exploratory allowance**“ (nur WPs 2007-2010)
  - als Pauschale steuer- und sozialversicherungspflichtig
  - bei Abrechnung über Belege abgabenfreie Auszahlung

Vertragsmuster -2-

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- **Kein Anrecht** auf zusätzliche Leistungen
  (z.B. Urlaubs- und Weihnachtsgeld, vermögenswirksame Leistungen und Zulagen, Umzugskosten)
- **Urlaubstage:** nach Bundesurlaubsgesetz oder TVöD/TVL
- Anwendung des **Arbeitnehmererfindungsgesetzes:** zeitlich beschränkter Zugang zu bestehenden Kenntnissen und Schutzrechten („background“) sowie Nutzung von neuen Kenntnissen und Schutzrechten („foreground“)

Vertragsmuster -3-

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- **Verpflichtungen des Fellows** gemäß Finanzhilfevereinbarung Annex III:
  Beitrag zur Berichterstattung, Ausfüllen der Bewertungsbögen und Follow-up-Fragebögen, Anmeldung von Veröffentlichungen und Hinweis auf EU-Unterstützung des Projekts
- **Anhänge des Arbeitsvertrages** mit dem Fellow
  - Finanzhilfevereinbarung
  - Anhänge I bis III der Finanzhilfevereinbarung
  - persönlicher Laufbahnentwicklungsplan („career development plan“)

Bestätigung der Konformität

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- Sobald wie möglich nach Einstellung zu übermitteln
- Bestätigt die Konformität des Arbeitsverhältnisses mit dem Forschenden zur Finanzhilfe-vereinbarung

DECLARATION ON THE CONFORMITY
OF THE AGREEMENT BETWEEN HOST INSTITUTION AND FELLOW WITH THE PROVISION SET FORTH IN THE GRANT AGREEMENT
(Number of grant agreement pre-filled automatically)

The undersigned, as *legal representative*[1] of **(Name of Beneficiary to be selected from the list of beneficiaries)** declares for the selection for the recruitment of [*ESR Fellow, ER Fellow, Visiting scientist*] (select one from the menu), that an agreement has been entered into force between the **(Name of Beneficiary will appear automatically when legal representative is selected)**

and

[Insert name of Researcher] ("Researcher")

and his/her terms and conditions of participation in the project are in conformity with the provisions set forth in the grant agreement signed with the Commission.

The undersigned declares that the above mentioned agreement consists of an [*Employment contract, Fixed amount fellowship (stipend)*] (select one from the menu) between the Beneficiary and the Researcher detailing all the information specified in Article III.4 of the grant agreement.

The undersigned declares that the recruited/seconded Researcher has received a copy of the grant agreement and its Annexes I, II and III, and has been informed about the existence of the following website: http://cordis.europa.eu/fp7/people/, where all the information related to his/her participation to a Marie-Curie project can be found.

The undersigned undertakes to register the appointment and to update the list and descriptions of vacancies available following the layout and procedures communicated by the Commission.

Legal Representative	In agreement with the above Declaration Researcher
*(Date)*_____	*(Date)*_____
*(Name)*_____	*(Name)*_____
*(Function)*_____	*(Function)*_____
*(Signature)*_____	*(Signature)*_____

[1] It is acceptable for the Declaration of Conformity to be signed by other than the legal representative, for example the responsible person of the administrative office, the co-ordinator of the contract or the scientist in charge (especially in case of multi-partner contracts) as long as the signing person takes the responsibility of declaring the conformity after having checked the agreement against the grant agreement with the Commission.

IOF-Partnerschaftvereinbarung

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- Rückkehreinrichtung ist zum **Abschluss einer Vereinbarung mit Gasteinrichtung** im Drittstaat verpflichtet
- Gasteinrichtung nicht an Finanzhilfevereinbarung beteiligt (GA-Vertragspartner sind REA und EU-Rückkehreinrichtung)
- **keine Vorgaben** der REA zu inhaltlichen Punkten
- Bestimmungen müssen mit Finanzhilfevereinbarung vereinbar sein

IOF-Partnerschaftvereinbarung

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- Muster für eine **IOF-Partnerschaftsvereinbarung** von Arbeitsgruppe zur Verfügung gestellt
- **Inhaltlicher Aufbau**:
  - Bezug auf die **rechtlichen Grundlagen** der EU (GA plus Annexe)
  - **Infrastruktur, Geräte, Arbeitsplatz** muss für den Fellow während der Outgoing-Phase zur Verfügung gestellt werden
  - **Verantwortlichkeiten/ Zuständigkeiten** (administrative Unterstützung des Fellows, Benennung eines wissenschaftlichen Betreuers, Regelung der geistigen Eigentumsrechte)
  - **Zahlungsfluss** zwischen EU-Rückkehreinrichtung und Drittstaaten-Partnereinrichtung

Relevante Dokumente

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- Link zu Musterverträgen
  http://www.kowi.de/mc-vertrag
  - IEF-Musterarbeitsvertrag (DE/EN) [WP 2007-10 + ab WP 2011]
  - IOF-Musterarbeitsvertrag (DE/EN) [WP 2007-10 + ab WP 2011]
  - IOF-Musterpartnerschaftsvereinbarung (EN)
  - Kurzglossar: Musterarbeitsvertrag für Marie Curie-Fellows in Deutschland
  - Modellrechnungen zum Gehaltsvergleich zwischen Marie Curie-Fellows und Beschäftigte nach TVöD/ TVL/ BAT
- "The Guide to Intellectual Property Rules for FP7 projects"
  ftp://ftp.cordis.europa.eu/pub/fp7/docs/ipr_en.pdf

(3) Finanzen

MARIE CURIE ACTIONS

Kostenkategorien ab 2011

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- Finanzhilfevereinbarung legt maximale EU-Zuwendung fest
- Höhe der einzelnen Kostenkategorien im Arbeitsprogramm des Jahres des „calls“ entnehmbar
- keine Verlängerung des Projekts, auch nicht kostenneutral

Kostenkategorien		IEF	IOF	IIF
1	„Monthly living allowance“	✓	✓	✓
2	„Monthly mobility allowance“	✓	✓	✓
3	„Contribution to training, research and transfer of knowledge expenses“	✓	✓	✓
4	„Management activities“	-	-	-
5	„Contribution to overheads“	✓	✓	✓
6	“Other types of eligible expenses”	-	-	(✓)

Kategorie 1: Lebenshaltungskosten

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- „**Monthly Living Allowance**“: monatliches Grundgehalt
- Höhe abhängig von Karrierestufe und Gastland
- Berechnung für **Arbeitsprogramm 2011**:
  (Referenzsatz * Korrekturkoeffizient des Gastlandes) : 12 Monate

Karrierestufe	EUR/Jahr
Erfahrene Forschende < 10 Jahre Erfahrung	58.500 €
Erfahrene Forschende > 10 Jahre Erfahrung	87.500 €

Länderkorrekturkoeffizient	
Deutschland	98,4
Frankreich	115,8
Kanada	78,9
Spanien	99,4
USA	101,3

Beispiel ER in FR: 58.500 * 115,8% = 67.743 : 12 = 5.645 €
monatliches Grundgehalt

Kategorie 2: Mobilitätspauschale

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- „**Monthly Mobility Allowance**“: zusätzliche monatliche Auszahlung zum Grundgehalt, wenn Mobilität gegeben
- Festbetrag abhängig vom Familienstand des Forschenden
  - „single“: 700 € pro Monat
  - „Familie“: 1.000 € pro Monat (Ehe oder rechtlich anerkannte Lebensgemeinschaft und/oder Kinder in der Obhut)
  - maßgeblich ist Zeitpunkt der Deadline!
- multipliziert mit Korrekturkoeffizienten des Gastlandes

→ Kategorie1 und 2 = Arbeit**geber**brutto

abzüglich Sozialversicherungsabgaben des Arbeitgebers (= Arbeit**nehmer**brutto) sowie Sozialversicherungsabgaben und Steuern des Arbeitnehmers (= Arbeitnehmer**netto**)
je nach Gastland unterschiedlich!

Kategorie 3: Forschungs-, Trainings- und Wissenstransferkosten -1-

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- "Contribution to training expenses and research/transfer of knowledge expenses": für
  Training (Trainingskurse, Workshops, Konferenzen),
  Forschungskosten (Verbrauchsmaterialien),
  Wissenstransfer (Publikationskosten, Mitgliedsbeiträge …)
- Pauschale von 800,- € / Monat (kein Korrekturkoeffizient), die von Gasteinrichtung verwaltet wird
- größere Anschaffungen nicht direkt vorgesehen; keine MwSt-Erstattung und interne Abschreibungsregeln gelten
- zwar als Pauschalbetrag bezeichnet, aber **bei Abrechnung** Hybrid zwischen tatsächlichen Kosten und Pauschale

Kategorie 3: Forschungs-, Trainings- und Wissenstransferkosten

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- in der Kostenaufstellung („Form C“) Pauschalen angeben
- falls bei Projektende **nicht tatsächliche Kosten in der Höhe der Pauschale angefallen** sind, muss der Betrag der tatsächlichen Kosten eingetragen werden
- keine Prüfung der Verwendung durch REA, aber Beachtung der allgemeinen Regeln für erstattungsfähige Kosten des Annex II

- **erstattungsfähig:** tatsächlich entstandene, während der Projektlaufzeit angefallene Kosten, zur Erreichung der Projektziele angefallen, in den Büchern gemäß der internen Buchhaltungsregeln erfasst, im Einklang mit den üblichen Rechnungslegungsmethoden ermittelt, zur Projektdurchführung notwendig und wirtschaftlich vertretbar
- **nicht erstattungsfähig**: identifizierbare indirekte Steuern, einschl. Mehrwertsteuer, Zölle, Zinsen, Wechselkursverluste, Verbindlichkeiten und damit verbundene Zinsen, übertriebene oder unbedachte Ausgaben

Kategorie 5: Overheads

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- „Contribution to overheads“: zur Deckung der Gemeinkosten der Gasteinrichtung
- Pauschale von 700 €/ Monat
- multipliziert mit Korrekturkoeffizienten des Gastlandes
- keine Prüfung/ keine Nachweise

Kategorie 6: Andere Ausgabentypen

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- „Other types of elibigle expenses /specific conditions“: Unterstützung von **IIF-Fellows bei ihrer Rückkehr** in ein ICPC*****
- Festbetrag von 15.000 € für maximal ein Jahr
- **vorab** im Antrag mit Rückkehreinrichtung beantragen!
- Rückkehreinrichtung im ICPC schließt **eigene Finanzhilfevereinbarung** mit REA und sichert eine „effektive“ Eingliederung des Fellows zu
- Finanzbeitrag für Forschungskosten im Rückkehrland
- **Ziel**: Kooperation zwischen ICPCs und europäischen Staaten

*****„International Cooperation Partner Countries“: Länder mit niedrigen bzw. mittleren Einkommensgruppen in der Bevölkerung (ICPC-Liste im jeweiligen Arbeitsprogramm)

Finanzierung von IEF, IOF und IIF ab 2011

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

	Kategorie	Summe	Verwendungszweck
1	"Monthly living allowance"	58.500 €/Jahr* (< 10 J. Erfahrung) 87.500 €/Jahr* (> 10 J. Erfahrung)	Grundgehalt für Lebenshaltung
2	"Monthly mobility allowance"	700 €/Monat* "single" 1.000 €/Monat* "Familie"	Mobilitätskosten (Umzug, Heimreisen) für Forscher/in + Familie
3	"Contribution to training, research + transfer of knowledge"	800 €/Monat	Training (Workshops, Konferenzen), Forschungskosten (Verbrauchs-materialien), Wissenstransfer
4	"Management"	-	-
5	"Overheads"	700 €/Monat*	Gemeinkosten (Miete, Strom, Wasser)
6	"Other expenses"	15.000 €/Jahr	nur IIF: Festbetrag für Rückkehrphase in ein ICPC (wenn beantragt)

* multipliziert mit **Länderkorrekturkoeffizienten** (2011: D 98,4, UK 120,3, USA 101,3, …)

Finanzierung von IEF, IOF und IIF bis 2010

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

	Kategorie	Summe (Beispielsätze für 2010)	Verwendungszweck
A	"Monthly living" und "Monthly mobility allowance"	56.400 €/Jahr* (< 10 J. Erfahrung) 500€/ 800€ Single/Familie*	Grundgehalt für Lebenshaltung monatliche Mobilitätskosten (Umzug, Heimreisen) für Forscher/in + Familie
B	"Travel allowance"	250 € - 2.500 € /Jahr	„Heimreisen"
C	"Career Exploratory allowance"	2.000 €/Jahr	Karriereentwicklung (Berufsmessen, Bewerbungen, …)
D	"Participation expenses"	500 €/Monat nicht laborbasiert 800 €/Monat laborbasiert	Training (Workshops, Konferenzen), Forschungskosten (Verbrauchs-materialien), Wissenstransfer
G H	"Management" und "Overheads"	700 €/Monat* (ab WP 2009)	Gemeinkosten (Miete, Strom, Wasser)
I	"Other types …"	15.000 €/Jahr	nur IIF: Festbetrag für Rückkehrphase in ein ICPC (wenn beantragt)

* multipliziert mit **Länderkorrekturkoeffizienten** (2010: D 98,9, UK 125,6, USA 88,3, …)

Relevante Dokumente

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- „The Marie Curie Actions FP7 Financial Guidelines“ (Version 1.2 August 2010)
  ➜ demnächst neue Version!
  ftp://ftp.cordis.europa.eu/pub/mariecurie-actions/docs/financial-guidelines-mc_en.pdf
- „Guide to Financial Issues relating to FP7 Indirect Actions” (Version 30/06/2010)
  ftp://ftp.cordis.europa.eu/pub/fp7/docs/financialguide_en.pdf

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

(4) Reporting und Audit

MARIE CURIE ACTIONS

Einführung ins “Reporting”

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- für alle IxF-Projekte Berichterstattung über **wissenschaftliche und finanzielle Durchführung** des Projekts erforderlich
- Berichterstattung erfolgt durch den „scientist in charge“ und den/die Forscher/in
- „participant portal“ ermöglicht online-Zugang
  ➜ SESAM alle Berichte
  ➜ FORCE „financial statement“ (Form C)
- elektronisch und per Brief

Überblick zur Berichterstattung

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

Art des Berichts	Berichts-zeitraum	Inhalt	IEF	IOF	IIF
“Mid-term report”	1. Hälfte der Laufzeit	“Activity report”	(✓)*	✓**	(✓)*
“Periodic report”	**IEF**:Gesamt-laufzeit **IOF**:Outg.Phase **IIF**: EU-Phase	“Activity report” “Financial Statement”	✓	✓	✓
2. “Periodic report”	**IOF**: EU-Phase **IIF**: Rückkehr	“Activity report” “Financial Statement”	-	✓	(✓) ***
“Final Report”	Gesamtlaufzeit	Abschlussbericht Bericht über Auswirkungen	✓	✓	✓
2.“Final Report”	**IIF**: Rückkehr	Abschlussbericht Bericht über Auswirkungen	-	-	(✓) ***

* IEF+IIF: <18 Monate Laufzeit kein Bericht (außer wenn in Annex I des GA anders festgelegt)
** IOF: über erste Hälfte der Outgoing-Phase
*** wenn beantragt

„Mid-term Report“

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- Projektverlauf in Hinblick auf wissenschaftliche Forschungsziele
- „**Activity report**“ bestehend aus
  - Bericht zur Projektdurchführung
  - Beschreibung des Fortschritts der Ausbildungsaktivitäten und Wissenstransfers
  - Überblick über den wissenschaftlichen Arbeitsfortschritt im Verhältnis zu den festgelegten Forschungszielen
- elektronische Einreichung via SESAM und Ausdruck unterschrieben von „scientist in charge“ und Fellow an REA senden

Periodic Report

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- „**Activity report**“ bestehend aus
  - publizierbarer Zusammenfassung
  - Projektziele für den Berichtszeitraum aus Annex I
  - Projektfortschritt (Projektziele, Ausbildungsaktivitäten, Wissenstransfer und Arbeitsergebnisse sowie Abweichungen vom Arbeitsplan, inkl. Begründung)
  - Verbreitungsaktivitäten
  - Projektmanagement
  - Erklärung zum Ressourcenverbrauch
- „Financial Statement“ (Form C): Kostenaufstellung
- Abgabe innerhalb von 60 Tagen nach Projektende
- elektronische Einreichung des „activity reports“ via SESAM
- Ausdruck unterschrieben von „scientist in charge“ und Fellow an REA senden

Final Report

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- ergänzend zu „periodic reports“
- „**Final report**“ „bestehend aus:
  - publizierbarer Gesamtbericht mit Ergebnissen, Schlussfolgerungen und sozio-ökonomischen Auswirkungen (bis zu 2 Seiten)
  - Verbreitungsaktivitäten (z.B. Veröffentlichungen, Patente)
  - Fragebogen an den „scientist in charge“ (Bewertung des Trainings, des/der Forschers/in, der Kooperations-/Arbeitskontakte, der Ergebnisse)
- Abgabe innerhalb von 60 Tagen nach Projektende
- elektronische Einreichung via SESAM
- Ausdruck unterschrieben von „scientist in charge“ und Fellow gemeinsam mit letztem „periodic report“ an REA senden

Finanzberichterstattung

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- „Financial statement“ („Form C“)
- über Teilnehmerportal in FORCE online ausfüllen und einreichen
- Ausdruck datiert und gestempelt vom „legal representative“ unterschrieben an REA senden

	Type of activity									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	Total
	Monthly living and mobility allowance	Travel Allowance	Career exploratory allowance	Contribution to the participation expenses of eligible researchers	Contribution to the research/training transfer of knowledge programme expenses	Contribution to the organisation of international conferences, workshops and events	Management activities (including certification on financial statements)	Contribution to overheads	Other types of eligible expenses / specific conditions	A+B+C+D+E+F+G+H+I
Lump sum/flat rate										
Direct actual costs										
Subcontracting										
Indirect costs										
Total										
Maximum EC contribution										
Requested EC contribution										

Einführung ins Audit

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- IxF-Projekte benötigen in der Regel keine Prüfbescheinigung (“certificate to the financial statement”, CFS)*
- ex-post Audits durch interne oder externe Auditoren (z.B. der REA, des Europäischen Rechnungshofs) für alle Projekte bis zu 5 Jahre nach Projektende möglich
- Ziel: **Nachprüfung der Vertragserfüllung**
  ➜ Projektkosten müssen klar und übersichtlich vorliegen
- Ankündigungsbrief, direkter Kontakt, 2-4 Tage Prüfung vor Ort, vorläufiger Bericht, Endbericht mit Schlussfolgerungen

* Nur bei Projekten mit einem Budget von über 375.000 € ist CFS notwendig.

Hinweise zur Prüfung -1-

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

Kategorien 1 und 2

- in voller Höhe für den Forscher verwendet
- Herkunftsort und Familienstand zum Zeitpunkt der Deadline korrekt festgestellt
- sozialversicherungspflichtig beschäftigt
- Forschende in Vollzeit im Projekt gearbeitet
- keine Mitarbeit an anderen Projekten
- mögliche Nachweise neben den Buchhaltungsunterlagen (auch für andere Kategorien):
  - Arbeitsvertrag, Gehaltsbescheinigungen
  - „Timesheets“ (empfohlen, jedoch nicht verpflichtend)
  - Laborbücher, Teilnehmerlisten, Reiseunterlagen, …
  - Abschreibungsregeln, Dienstreiseregeln, …

Hinweise zur Prüfung -2-

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

Kategorie 3

- Pauschale, kein tatsächlicher Nachweis von Ausgaben

→ Sprachregelung der REA – Erfahrung mit Auditoren fehlt

- **Empfehlung**: Nachweise über die Höhe der tatsächlichen, erstattungsfähigen Ausgaben vorhalten
- auch Beachtung der internen Abrechnungsvorschriften

Kategorie 5

- Pauschale kein tatsächlicher Nachweis von Ausgaben
- auch hier interne Buchführungsvorschriften beachten!

⇨ **Streichung oder Kürzung von Finanzzuwendungen** möglich, wenn Projekt nicht gemäß Annex I ausgeführt wird und wenn Fördergelder nicht ordnungsgemäß verausgabt sind

Relevante Dokumente

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- "Guidance Notes on Project Management and Reporting for Marie Curie Individual Fellowships (IEF, IIF, IOF, IIFR)" (Version Juni 2010)
  ftp://ftp.cordis.europa.eu/pub/mariecurie-actions/docs/guide-notes-project-management-reporting-mcaif-ief-iif-iifr-iof_en.pdf
- "FP7 Project Reporting Tool. Quick guide for beneficiaries" (Version 1; wird derzeit überarbeitet)
  http://webgate.ec.europa.eu/sesam/index.do?action=view&id=52
- "Certificates issued by external auditors. Guidance notes for beneficiaries and auditors" (Version 01.07.10)
  ftp://ftp.cordis.europa.eu/pub/fp7/docs/guidelines-audit-certification_en.pdf

Weitere Informationen

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

- **Marie Curie-Infoseiten** auf dem Europa-Server der EU
  What are the Marie Curie Actions? Which actions are suited to me? How to apply? When to apply? Where is my application? ***How to manage my project?***
  http://ec.europa.eu/research/mariecurieactions/

- **Spezifisches Programm „Menschen“** auf dem Cordis-Server (EU-Forschungsinformationsdienst)
  Understand FP7, Participate in FP7, Find a call, Register your organisation, Preparation and submission of proposals (EPSS), Get support, ***Find a document***
  http://cordis.europa.eu/fp7/people

- **Deutsches Portal zum 7. FRP** vom EU-Büro des BMBF
  7. FRP im Überblick, Inhalte/Themen, Antragstellung, ***Projektdurchführung****, Dokumente, Statistik, Beratung, Veranstaltungskalender*
  www.forschungsrahmenprogramm.de

Nationale Kontaktstelle *Mobilität*

NKS Mobilität
Nationale Kontaktstelle für das Europäische Forschungsrahmenprogramm

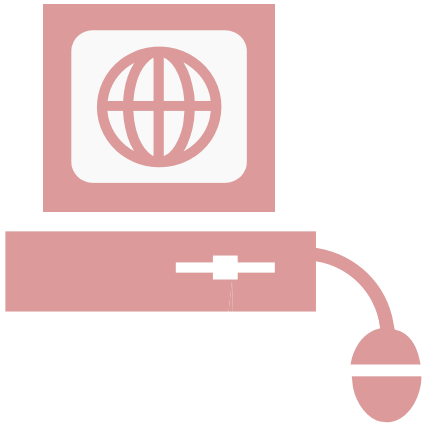
E-Mail:
mariecurie@avh.de

Internet:
http://www.nks-mobilitaet.de

Hanna Pletziger **0228/ 833-259**
Erstberatung

Dr. Nicola Staeck **0228/ 833-164**
Individuelle Maßnahmen

Dr. Sandra Haseloff **0228/ 833-268**
Institutionelle Maßnahmen
Übergreifende Fragen



Newsletter: per E-Mail bestellen!