

Офіс спільної підтримки (JSO) для сприяння інтеграції
України до європейського дослідницького простору (ERA)
EuropeAID/127891/C/SER/UA

Україна



Цей проект
фінансується
Європейським Союзом



Проект виконується
консорціумом на чолі з
компанією ECORYS



Участь у РП7: бюджет, інтелектуальна власність

Д-р. Александер Баковскі

СЕМІНАР: Київ, 19 листопада 2010 р.

Витрати

Прямі витрати:

Витрати, прямо пов'язані з виконанням проекту (на оплату робочої сили, матеріали, обладнання, відрядження...)

Непрямі (накладні) витрати:

Не можуть визначатися як такі, що прямо пов'язані з виконанням проекту, але можуть визначатися та виправдовуватися як такі, що були понесені у прямому зв'язку з несенням прямих витрат у зв'язку з виконанням проекту

(на загальне адміністрування та управління, утримання офісних чи лабораторних приміщень, в т.ч., оплата комунальних послуг (як-от водопостачання, опалення, електроенергію тощо), на оплату телекомунікаційних послуг, поштові витрати, вартість експлуатації стандартного офісного обладнання...)

Фінансова дисципліна за РП7/непрямі витрати (1)

- Фактичні прямі витрати + фактичні непрямі витрати,
- Фактичні прямі витрати + фіксована ставка відшкодування непрямих витрат,

(20% прямих витрат, виключаючи витрати на залучення субпідрядників)

Неприбуткові державні установи, середні та вищі учбові заклади, науково-дослідницькі організації та МСП, що не можуть визначити розмір своїх фактичних непрямих витрат за проектом, при участі у проектах, які включають в себе розвиток досліджень і технологій та демонстраційну діяльність можуть, за бажанням, погодитися на фіксовану 60%-ну ставку відшкодування

Indirect Costs - Decision Tree

Has your organisation an analytical accounting system, or will you declare overhead rates using a simplified method ?

YES

Real indirect costs or costs calculated using a simplified method

or

20% of total direct eligible costs (1)

NO

or

60% of total direct eligible costs (1)(2), for :

- Non-profit public bodies, secondary and higher education establishments, research organisations and SMEs
- When participating in funding schemes which include research and technological development

Coordination and support actions :
In any case Maximum 7% of the direct eligible costs (1)

(1) excluding direct eligible costs for subcontracting and the costs of reimbursement of resources made available by third parties which are not used on the premises of the beneficiary

(2): This flat rate can be used for any proposal submitted under calls for proposals closing before 1 January 2010. The Commission shall establish for grants awarded under calls closing after 31 December 2009, an appropriate level of flat rate which should

Санкціоновані витрати (1)

Санкціоновані витрати:

- Фактичні (реально, дійсно понесені, а не кошторисно оцінені чи передбачені у бюджеті)
- Понесені в часі виконання проекту (за виключенням видатків, пов'язаних з підготовкою заключних звітів, аудиторських висновків чи заключних рецензій (якщо необхідно) – ці витрати можуть бути понесені впродовж 60 днів від дати закінчення проекту)
- Визначені згідно зі стандартними принципами (практиками) бухгалтерського обліку та звітності та фінансового управління, які застосовує бенефіціар (національними правилами бухгалтерського обліку та звітності та правилами (практиками) бенефіціара). Можливості формулювати окремі принципи бухгалтерського обліку та звітності для проектів за РП7 немає.

Санкціоновані витрати (2)

- Використовуються виключно з метою досягнення цілей проекту (витрати, що є нагально необхідними для виконання проекту й не могли б бути понесені, якщо проект не здійснювався б)
- Відповідають принципам економії, ефективності та дієвості (що відповідає стандарту “належного господарювання” у царині витрачання державних коштів)
- Фіксуються в документах бухгалтерського обліку та звітності
- Не включають в себе несанкціонованих витрат **(ПДВ не є санкціонованою витратою)**

Вартість робочої сили, залученої до виконання проекту

- Змінюватися може лише кількість годин, відпрацьованих у проекті
- Витрати робочого часу повинні фіксуватися щоденно (щотижнево або щомісячно) у документарній або електронній формі



- Відомості про використання робочого часу повинні бути санкціоновані керівником проекту або іншим представником вищого управління

Діяльність

Основні категорії видів діяльності, що можуть оплачуватися:

- Розвиток досліджень і технологій (РДТ)
- Демонстраційна діяльність (з наочного підтвердження доцільності нових технологій, які пропонують потенційні економічні переваги, але не можуть бути комерціалізовані напрямую)
- Інша діяльність: управлінська, навчально-підготовча, координаційна, з встановлення мережі фахових контактів та поширення результатів діяльності (в т.ч., публікації)

Максимальні ставки фінансування за видами діяльності (у відсотках від санкціонованих видатків)

Діяльність з розвитку досліджень і технологій:

- Неприбуткові державні установи – 75%
- Заклади середньої та вищої освіти – 75%
- Дослідницькі організації (zareєстровані, як неприбуткові) – 75%
- МСП – 75%
- Інші – 50%

Демонстраційна діяльність – 50%

Інша діяльність – 100%

Розрахунок бюджету проекту

Adobe Acrobat - [A3_1_Coordinator.pdf]

File Edit Document Tools View Window Help

145%

Page 1 out of 1

Proposal Submission Form

 **EUROPEAN COMMISSION**
7th Framework Programme on
Research, Technological
Development and Demonstration

**Collaborative Project
Small or medium-scale
focused research project**

A3.1: Budget

Proposal Number Proposal Acronym Participant Number

In FP7, there are different methods for calculating indirect costs. The various options are explained in the guidance notes
**. Please be aware that not all options are available to all types of organisations.

The method of determining indirect costs is set in the Proposal setup page.
If you would like to modify this information, you have to do it from the proposal set-up page.

Special transitional flat rate

My legal entity is established in an ICPC
and I shall use the lump sum funding method
(If yes, please fill below the lump sum row only.
If no, please do not use the lump sum row)

	Type of Activity							
	RTD	Demonstration	Training	Coordination	Support	Management	Other	Total
Personnel costs (in €)	0	0	0	0	0	0	0	0
Subcontracting (in €)	0	0	0	0	0	0	0	0
Other direct costs (in €)	0	0	0	0	0	0	0	0
Indirect costs (in €)	0	0	0	0	0	0	0	0
Lump sum, flat-rate or scale of unit (option only for ICPC) (in €)	0	0	0	0	0	0	0	0
Total budget (in €)	0	0	0	0	0	0	0	0
Requested EC contribution (in €)	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Receipts (in €)								0

1 of 1 11,69 x 8,26 in

ФОРМА АЗ: проект співпраці

	РДТ	Демонстрація	Координація	Підтримка	Управління	Інше	Разом
Категорія у (євро)							
1 Вартість роб. сили	335.000	10.000			3.000	4.000	352.000
2 Залучення субпідрядників	3.000	1.500			3.000	7.000	14.500
3 Інші прямі витрати	40.750	40.000			2.000	5.000	87.750
4 Непрямі витрати (1+3)*60%	225.450	30.000			3.000	5.400	263.850
Одноразова сума, фіксована ставка або тарифна сітка (лише для КПМС)	0	0	ЦІ КОЛОНКИ НЕ АКТИВНІ		0	0	0
Загальний бюджет	604.200	81.500			11.000	21.400	718.100
Запитаний обсяг внеску ЄК	453.150	40.750			11.000	21.400	526.300
Загальна сума надходжень							
Макс. внесок ЄК	75%	50%			100%	100%	

Partners & costs	RTD [50%/75%]	DEMO [50%]	MANAG [100%]	OTHER [100%]	TOTAL	Maximum EC contribution
SME 1	260.000	10.000	60.000	10.000	340.000	270.000
Own activities	45.000	10.000				
Subcontracting	215.000					
SME 2	395.000	25.000	5.000	5.000	430.000	318.750
Own activities	55.000	20.000				
Subcontracting	340.000	5.000				
SME 3	125.000	0	5.000	10.000	140.000	108.750
Own activities	20.000					
Subcontracting	105.000					
RTD 1			5.000	0	5.000	5.000
RTD 2			5.000	30.000	35.000	35.000
OTH 1	10.000	40.000	0	0	50.000	25.000
TOTAL	790.000	75.000	80.000	55.000	1.000.000	762.500

TOTAL amount of subcontracting, excl. VAT

665.000

Maximum EC contribution = 110% of
subcontracting to RTD performers excl. VAT

731.500

Requested EC contribution is the minimum of the two:

731.500

Особлива можливість для партнерів з КПМС

Бенефіціари з Країн-партнерів міжнародного співробітництва (КПМС) можуть обрати варіант одноразової виплати як альтернативу фінансуванню за принципом відшкодування фактичних витрат

- Цей варіант може обиратися аж до моменту підписання Угоди про надання гранту (УГ),

але

- Після вибору він застосовуватиметься впродовж усього терміну дії УГЄК без можливості зміни.

Одноразова виплата партнерам з КПМС (1)

Одноразова виплата учасникам з однієї з Країн-партнерів міжнародного співробітництва (КПМС) є:

Сума розрахована на покриття усіх - тобто, як прямих, також і непрямих - витрат

Одноразовий внесок за групами населення з однаковим рівнем доходу в країні	
Економіка КПМС	Внесок (євро/дослідн./рік)
З низьким рівнем доходу	8 000
З рівнем доходу від низького до середнього (напр., Україна, Молдова, Білорусь)	9 800
З рівнем доходу вище середнього (напр., РФ)	20 700

Одноразова виплата партнерам з КПМС (2)

Верхні межі фінансування, що застосовуються у різних схемах фінансування:

Схема фінансування	Неприбуткові громадські організації, заклади середньої та вищої освіти, дослідницькі організації та МСП	Всі інші організації
Проекти співпраці	75%	50%
Мережі досконалості	75%	50%
Заходи з координації та підтримки	100%	100%
Підтримка досліджень на передньому краї науки	100%	100%
Дослідження на користь певних окремих груп	75%	50%
Підтримка підготовки та кар'єрного розвитку дослідників	Не застосовується	Не застосовується

Виплати

Для проектів, розрахованих на більше ніж 2 звітних періоди:

- Один **авансовий** платіж через 45 днів після дати набрання чинності угодою про надання гранту.

Близько 160% середньої суми фінансування за період (середня сума = загальний внесок/к-ть періодів)

- **Проміжні платежі** на основі фінансових звітів

- **Утримання: 10%**

Для проектів з 1-2 звітними періодами:

- Авансовий платіж у розмірі 60-80% загальної суми фінансування ЄК

Свідоцтво про достовірність фінансової звітності

- Є обов'язковим, якщо обсяг запиту на фінансування досягає 375 000 євро (за виключенням проектів тривалістю 2 роки й менше, СДФЗ подається не більше одного разу наприкінці терміну виконання проекту)
- Свідоцтва про достовірність фінансової звітності не є обов'язковими для проектів, видатки за якими повністю відшкодовуються з суми одноразового платежу

Рекомендації

- Ретельно розраховуйте фактичні проектні витрати
- ПДВ до санкціонованих витрат не належить
- Розраховуйте вартість робочої сили, безпосередньо залученої до виконання проекту (кількість робочих днів, заробітну платню брутто)
- Пам'ятайте, що під час переговорів бюджет, зазвичай, урізають – й ніколи не збільшують
- Враховуйте ризики, пов'язані з діяльністю, якою ви збираєтеся займатися

The background is a dark blue gradient. On the left side, there are several white five-pointed stars of varying sizes, arranged in a curved pattern, reminiscent of the European Union flag. On the right side, there is a faint, white outline map of the European Union, showing the coastlines of the member states.

ПІВ у РП7

Положення щодо прав інтелектуальної власності

Основні цілі

- Сприяти виконанню проекту та використанню його результатів;
- Забезпечувати мінімальну правову базу, яка дозволить учасникам гнучко визначати додаткові правила їхнього співробітництва;
- Забезпечувати спадковість із положеннями щодо захисту ПІВ РПБ за одночасного їх спрощення і вдосконалення там, де це можливо

Положення щодо прав інтелектуальної власності

Термінологія

Background (Первинна інформація) = інформація та пов'язані з нею права:

- якою учасники володіли до приєднання до Угоди про надання гранту (без інформації, отриманої паралельно із роботою над проектом);
- яка є необхідною для здійснення проекту та користування його результатами;
- яка може бути визначена самими учасниками

Foreground = Інформація, отримання в результаті виконання проекту = усі результати проекту та пов'язані з ними права

Положення щодо прав інтелектуальної власності

Володіння: кожен учасник володіє інформацією за результатами виконання проекту, яку він створив

Спільне володіння: за відсутності окремої угоди застосовується стандартне правило:

будь-який співвласник має право надавати невиключні ліцензії третім сторонам без будь-якого права субліцензування та на умовах попереднього повідомлення та сплати справедливої обґрунтованої компенсації іншому(шим) власнику(ам).

Передання прав володіння інформацією за результатами виконання проекту

Правило щодо попереднього повідомлення поширюється лише на інших учасників, котрі можуть відмовитися від своїх прав бути заздалегідь повідомленими про конкретні треті сторони (угода про надання гранту може містити вимогу повідомляти ЄК; ЄК може заперечувати проти передання прав або надання виключних ліцензійних прав третім сторонам, зареєстрованим у неасоційованих країнах з міркувань етики, конкуренції або безпеки)

Положення щодо прав інтелектуальної власності

Захист, використання, поширення (опублікування)

- Інформація, отримана за результатами виконання проекту й придатна для промислового чи комерційного використання повинна захищатися з урахуванням законних інтересів сторін,
- Власник інформації, отриманої за результатами виконання проекту, який не бажає захищати таку інформацію, може передати права володіння нею іншому учасникові або (афілійованій) особі, зареєстрованій у Державі-члені або Асоційованій країні, або ж Європейській Комісії,
- Інформація, отримана за результатами виконання проекту, повинна використовуватися та поширюватися;
- Повідомлення про поширення (в т.ч., опублікування), має направлятися всім іншим учасникам (а не ЄК – виключаючи випадки, коли захист не передбачено);
- Публікації та випадки патентного використання повинні зазначати факт отримання інформації за фінансової підтримки ЄС.

Положення щодо прав інтелектуальної власності

Права доступу

- Учасники можуть виключати окремі види первинної інформації, причому необов'язково до підписання з ЄК Угоди про надання гранту;
- Запити щодо отримання прав доступу до інформації терміном на один рік або інший період мають погоджуватися учасниками;
- Можливо надання виключних ліцензійних прав на первинну інформацію чи інформацію, отриману внаслідок виконання проекту, за умови відмови інших учасників від своїх прав на неї,
- ЄК більше не треба інформувати про надання прав доступу до інформації третім сторонам (Угода про надання гранту може містити інакші вимоги стосовно надання виключних ліцензійних прав)
- Передбачені спеціальні умови, що регулюють певні види дій (напр., дослідження на передньому краї науки, дослідження на користь окремих груп, дослідження в галузі безпеки).

Положення щодо прав інтелектуальної власності

Умови надання прав доступу до інформації	Умови надання прав доступу до первинної інформації	Умови надання прав доступу до інформації, отриманої внаслідок виконання проекту
Необхідно для здійснення проекту	Без сплати роялті, якщо інше не передбачене перед приєднанням до Угоди про надання гранту	Без сплати роялті
Необхідно для використання власної інформації, отриманої внаслідок виконання проекту [*]	<u>Справдливі та обгрунтовані вимоги щодо відсутності сплати роялті можуть бути погоджені у будь-який момент</u>	

[*] Якщо інше не передбачено, дочірня юридична особа, заснована в державах-членах ЄС або асоційованих країнах, також може користуватися цим

Положення щодо прав інтелектуальної власності

Чи є у вас додаткові питання щодо ПІВ ?

- **Консультаційна служба,**
- **Інші корисні інструменти, створені для РП7 (напр., Настанови щодо ПІВ, контрольний список запитань перед підписанням угоди про створення консорціуму)**
- **Консультаційна служба з питань ПІВ:**

<http://www.ipr-helpdesk.org>

Контактна інформація

**Для отримання докладнішої інформації,
будь ласка, звертайтеся до:**

**Офіс Проекту JSO/НІП
Кімн. 29, вул. Саксаганського, 22-Б
Київ, 01033, Україна**

jso@jsoresearch.kiev.ua

<http://www.fp7-ncp.kiev.ua/>

The background of the slide is a dark blue field. On the left side, there is a vertical column of five white, five-pointed stars, which are part of the European Union flag. On the right side, there is a white outline map of the European continent. The text "Дякую за увагу!" is centered in the middle of the slide in a white, bold, sans-serif font.

Дякую за увагу!