

# Projektdurchführung im 7. FRP



Workshop zu EU-Projekten  
(Koordinierungsstelle der  
Wissenschaftsorganisationen und Bundesarbeitskreis  
der EU-Referenten an deutschen Hochschulen)

02.10.2009

**KOWi**



# Finanzabwicklung und –kontrolle von Projekten im 7. FRP

1. Finanzplanung im Antrag
2. Finanzabrechnung
3. Administrative Aufgaben als Koordinator / Partner
4. Projektabschluss
5. Ausblick

# 1. Finanzplanung im Antrag (1)

## Maßnahmen und Aktivitäten

- **Maßnahmen:** Collaborative Project (CP), IP, STReP, large, small and medium scale, NoE, Coordination Action, Support Action, ERC

 Marie Curie Actions

→ **Indirekte Kosten** (Overhead)

→ **Kostenerstattung**

- **Aktivitäten:** Forschung, Management, Training, Demonstration, Andere

→ **Kostenerstattung**

# 1. Finanzplanung im Antrag (2)

## Dokumente und Formulare

- **Dokumente:**
  - ➔ Annex II der Musterzuwendungsvereinbarung
  - ➔ Annex III
- **Formulare:**
  - ➔ A.1, A.2, **A.3** des Antrags (EPSS)
  - ➔ **Form C** (Annex VI der Mustervereinbarung)
- **Leitfäden:**
  - ➔ Guide for Applicants
  - ➔ Leitfaden zur Finanzierung ... des 7. FRP (02/04/2009)
  - ➔ Guidance notes for ... Auditors (03/09/2009)

# 1. Finanzplanung im Antrag (3)

 **Alle Dokumente**

[http://cordis.europa.eu/fp7/find-doc\\_en.html](http://cordis.europa.eu/fp7/find-doc_en.html)

Seite auch auf Deutsch:

[http://cordis.europa.eu/fp7/find-doc\\_de.html](http://cordis.europa.eu/fp7/find-doc_de.html)



## Siebtes Rahmenprogramm (RP7)

Alle CORDIS-Bereiche durchsuchen

[Über diesen Dienst](#) | [Neuigkeiten](#) | [Übersicht](#)

[>> Quick Links](#)

- RP7 Startseite
- RP7 Nachrichten
- RP7 verstehen
- Am RP7 teilnehmen
- Aufrufe zur Einreichung von Vorschlägen
- Registrieren Sie ihre Organisation
- Vorbereitung und Einreichung von Projektvorschlägen (EPSS)
- Unterstützung
- Projektpartnersuche
- Projektsuche
- **Dokumentensuche**

### Dokumentensuche

[RP7-Rechtsgrundlage](#) | [Rechtliche Dokumente zur Durchführung](#) | [Alle derzeitigen Arbeitsprogramme](#) | [Leitfäden](#) | [Ethikprüfung](#) | [Andere Dokumente](#)

→ [Suche in RP7-Bibliothek](#)

#### RP7-Rechtsgrundlage:

- [RP7 EG](#) [HTML]
- [RP7 Euratom](#) [HTML]
- [SP Zusammenarbeit](#) [HTML]
- [SP Ideen](#) [HTML]
- [SP Menschen](#) [HTML]
- [SP Kapazitäten](#) [HTML]
- [SP Nuklearforschung](#) [HTML]
- [EG Beteiligungsregeln](#) [HTML]
- [Euratom Beteiligungsregeln](#) [HTML]

#### Rechtliche Dokumente zur Durchführung:

- [Regeln für das Verfahren zur Einreichung von Vorschlägen und die damit verbundenen Verfahren zur Bewertung, Auswahl und Gewährung](#) [PDF] [EN] [FR] Version: 2008-02-13
- [ERC Regeln zu Einreichung, Prüfung, Auswahl, Vergabe](#) [PDF]
- [Musterfinanzhilfvereinbarung](#) [HTML]
- [Musterfinanzhilfvereinbarung des ERC](#) [HTML]
- [Marie-Curie-Musterfinanzhilfvereinbarung](#) [HTML]
- [Regeln für den Nachweis von Existenz, Rechtsstatus, operationeller und finanzieller Kapazität](#) [PDF] [EN] [FR]
- [Financial Viability Check tool v3](#) [XLS]





- [FP7 Home](#)
- [FP7 newsroom](#)
- [Understand FP7](#)
- [Participate in FP7](#)
- [Find a call](#)
- [Register your organisation](#)
- [Preparation and Submission of Proposals \(EPSS\)](#)
- [Get support](#)
- [Find project partners](#)
- [Find a project](#)
- **[Find a document](#)**

- **Model grant agreement**

## Seventh Framework Programme. Model grant agreement

The European Commission adopted on 10 April 2007 the general model grant agreement to be used in research projects funded under the 7th Framework Programmes.

This model grant agreement is applicable to the indirect actions under the 'Cooperation' and 'Capacities' Specific Programmes of FP7. It consists of a core text and several annexes. There is also a list of special clauses to be introduced in the grant agreement where necessary.

The following links provide access to these documents. The original language of the grant agreement and its annexes is English. The translations into the other Community languages are provided to facilitate the understanding of the grant agreement and its annexes. They are not legally binding and are not officially sanctioned.

New annexes and some modifications to the annexes of the grant agreements have since been adopted ([Chronology of modifications](#)). The new versions of the documents are published below with the date and number of the new version.

- [Core text](#) [EN, PDF]

[bg](#) | [es](#) | [cs](#) | [da](#) | [de](#) | [et](#) | [el](#) | [fr](#) | [it](#) | [lv](#) | [lt](#) | [hu](#) | [mt](#) | [nl](#) | [pl](#) | [pt](#) | [ro](#) | [sk](#) | [sl](#) | [fi](#) | [sv](#)

- [Annex II – General Conditions](#) [EN, PDF] Version 2, 2008-10-02

[bg](#) | [es](#) | [cs](#) | [da](#) | [de](#) | [et](#) | [el](#) | [fr](#) | [it](#) | [lv](#) | [lt](#) | [hu](#) | [mt](#) | [nl](#) | [pl](#) | [pt](#) | [ro](#) | [sk](#) | [sl](#) | [fi](#) | [sv](#)

- [Annex III – Eranet-Plus](#) [EN, PDF]

[bg](#) | [es](#) | [cs](#) | [da](#) | [de](#) | [et](#) | [el](#) | [fr](#) | [it](#) | [lv](#) | [lt](#) | [hu](#) | [mt](#) | [nl](#) | [pl](#) | [pt](#) | [ro](#) | [sk](#) | [sl](#) | [fi](#) | [sv](#)

- [Annex III – Infrastructures](#) [EN, PDF]

[bg](#) | [es](#) | [cs](#) | [da](#) | [de](#) | [et](#) | [el](#) | [fr](#) | [it](#) | [lv](#) | [lt](#) | [hu](#) | [mt](#) | [nl](#) | [pl](#) | [pt](#) | [ro](#) | [sk](#) | [sl](#) | [fi](#) | [sv](#)

- [Annex III – SME actions](#) [EN, PDF]

[bg](#) | [es](#) | [cs](#) | [da](#) | [de](#) | [et](#) | [el](#) | [fr](#) | [it](#) | [lv](#) | [lt](#) | [hu](#) | [mt](#) | [nl](#) | [pl](#) | [pt](#) | [ro](#) | [sk](#) | [sl](#) | [fi](#) | [sv](#)

- [Annex III – Civil Society Organisations](#) [EN, PDF]

[bg](#) | [es](#) | [cs](#) | [da](#) | [de](#) | [et](#) | [el](#) | [fr](#) | [it](#) | [lv](#) | [lt](#) | [hu](#) | [mt](#) | [nl](#) | [pl](#) | [pt](#) | [ro](#) | [sk](#) | [sl](#) | [fi](#) | [sv](#)

- [Annex IV – Form A](#) [EN, PDF]

## Proposal Submission Form

European Research Council



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

# A3: Budget

Proposal Number

Proposal Acronym

### FINANCIAL INFORMATION-WHOLE DURATION OF THE PROJECT

Participant number in this proposal	Organisation short name	Organisation country	Personnel costs (in €)	Other direct costs (excluding sub-contracting) (in €)	Indirect costs (in €)	Subcontracting (in €)	Eligible costs (in €)	Requested grant (in €)
-------------------------------------	-------------------------	----------------------	------------------------	---	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------

1	UP	DE	970000	365000	267000	760000	2362000	2362000
---	----	----	--------	--------	--------	--------	---------	---------

970000	365000	267000	760000	2362000	2362000
--------	--------	--------	--------	---------	---------

Total

## 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.

Transitional Flat Rate (p.t. 60%)

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						Total
	RTD	Demos- tration	Coordi- nation	Support	Manage- ment	Other	
Personnel costs (in €)	252000	27000	0	0	62000	0	341000
Subcontracting (in €)	0	0	0	0	5000	0	5000
Other direct costs (in €)	42000	6000	0	0	2000	0	50000
Indirect costs (in €)	176400	19800	0	0	38400	0	234600
Lump sum, flat-rate or scale of unit (option only for ICPC) (in €)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total budget (in €)</b>	<b>470400</b>	<b>52800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107400</b>	<b>0</b>	<b>630600</b>
Requested EC contribution (in €)	352800	26400	0	0	107400	0	486600
Total Receipts (in €)							0

# 1. Finanzplanung im Antrag (4)

## Erstattungsfähige Kosten ...

- sind tatsächlich beim Zuwendungsempfänger während der Projektlaufzeit entstanden,
- stehen im Einklang mit üblichen Buchhaltungsregeln,
- sind für die Projektdurchführung notwendig,
- sind wirtschaftlich, sparsam, effizient,
- sind in Büchern des Zuwendungsempfängers erfasst und
- entsprechen der Kostenplanung im Annex I.

# 1. Finanzplanung im Antrag (5)

## **Nicht erstattungsfähige Kosten:**

- Identifizierbare indirekte Steuern, einschließlich Mehrwertsteuer
- Zölle, Schuldzinsen
- Wechselkursverluste
- Rückstellungen für eventuelle Verbindlichkeiten
- damit verbundene Zinsen, übertriebene Ausgaben
- Kosten, die in anderen Projekten angefallen sind

# Aufgabe 1

Professor Schulze ruft aufgeregt bei Ihnen kurz vor Feierabend an. Er hat eine Einladung vom Koordinator, sich an einer Antragstellung im Programm Zusammenarbeit des 7. FRP zu beteiligen. Der Koordinator benötigt bis morgen Früh seine Kostenaufstellung, die aber 300.000 € als Zuwendung der Kommission für 36 Monate nicht überschreiten darf.

Der Projektleiter möchte unbedingt zwei Doktoranden für je eine halbe Stelle über drei Jahre einstellen. Die Kosten sollen nur für F&E geplant werden. Andere Kosten fallen nicht an.

**Versuchen Sie, ihm so schnell wie möglich zu helfen.**

FP7 - Collaborative Project	Universität Potsdam									
	RTD and innovation-related activities		Demonstration activities		Consortium management		Other		Total	
	Costs (€)	Requested grant to the budget (€)	Costs (€)	Requested grant to the budget (€)	Costs (€)	Requested grant to the budget (€)	Costs (€)	Requested grant to the budget (€)	Costs (€)	Requested grant to the budget (€)
MODEL	non-profit									
Personnel Costs	192.000,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00	144.000,00
Personnel costs (perm. staff)	30.000,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	22.500,00
Personnel Costs (addit. staff)	162.000,00	121.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.000,00	121.500,00
Other direct costs	39.250,00	29.437,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.250,00	29.437,50
Travel Costs	20.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	15.000,00
Equipment and SW	15.000,00	11.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	11.250,00
Consumables	1.250,00	937,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	937,50
Other costs	3.000,00	2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.250,00
Subcontracting	30.000,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	22.500,00
of which audits					0,00	0,00			0,00	0,00
DIRECT costs	261.250,00	195.937,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.250,00	195.937,50
DIRECT costs (except subcontracting / audit)	231.250,00	173.437,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.250,00	173.437,50
INDIRECT Costs	138.750,00	104.062,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.750,00	104.062,50
TOTAL	400.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	300.000,00
		RTD		DEM		MGT		OTHER		TOTAL
Requested		300.000,00		0,00		0,00		0,00		300.000,00

# Mögliche Lösung

Categories	RTD	reimbusem.
Personnel costs	192.000	144.000
Subcontracting	30.000	22.500
Other direct costs	39.250	29.438
Indirect costs	138.750	104.062
Total budget	400.000	<b>300.000</b>
Requested contribution		<b>300.000</b>
Total receipts		0

# Aufgabe 2

Welche Möglichkeiten sehen Sie, die fehlenden 25 % zu finanzieren?

	Beispiel 1	Beispiel 2
Personal	192.000	75.000
Untervertrag	30.000	0
Andere Kosten	39.250	25.000
Indirekte Kosten	138.750	60.000
Gesamt	<b>400.000</b>	<b>160.000</b>
EU-Beitrag	<b>300.000</b>	<b>120.000</b>

# Mögliche Lösung

- Verwendung der vollen indirekten Kosten
- Verwendung eines Teils der indirekten Kosten
- Aufbringen der 25 % durch eigene Mittel

## 2. Finanzabrechnung

- Formulare
- Personalkosten und ihre Nachweise
- Reisekosten
- Gerätekosten, -nutzung und –abschreibung
- Verbrauchsmaterialien
- Untervertrag
- Indirekte Kosten
- Kosten in Marie Curie Projekten

## 2. Finanzabrechnung (1)

### Formulare

Erstellen der „Form C“ mit Editor SESAM/FORCE

<http://webgate.ec.europa.eu/sesam/index.do>

Annex VI (Form C) Zuwendungsvereinbarung  
(nur EN)

**FP7 - Grant Agreement - Annex VI - Collaborative Project**

Version of 2/10/2008

Form C - Financial Statement (to be filled in by each beneficiary )			
<b>Project nr</b>	nnnnnn	<b>Funding scheme</b>	Collaborative Project
<b>Project Acronym</b>	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX		
<b>Period from</b>	dd/mm/yy	Is this an adjustment to a previous statement ?	Yes/No
<b>To</b>	dd/mm/yy		
<b>Legal Name</b>		<b>Participant Identity Code</b>	nn
<b>Organisation short Name</b>		<b>Beneficiary nr</b>	nn
<b>Funding % for RTD activities (A)</b>		<b>If flat rate for indirect costs, specify %</b>	%

**1- Declaration of eligible costs/lump sum/flat rate/scale of unit (in €)**

	Type of Activity				TOTAL (A+B+C+D)
	RTD (A)	Demonstration (B)	Management (C)	Other (D)	
<b>Personnel costs</b>					
<b>Subcontracting</b>					
<b>Other direct costs</b>					
<b>Indirect costs</b>					
<b>Lump sum/flat rate/scale of unit declared</b>					
<b>Total</b>					
<b>Maximum EC contribution</b>					
<b>Requested EC contribution</b>					

**2- Declaration of receipts**

*Did you receive any financial transfers or contributions in kind, free of charge from third parties or did the project generate any income which could be considered a receipt according to Art.II.17 of the grant agreement ?*

*If yes, please mention the amount (in €)*

Yes/No

**3- Declaration of interest yielded by the pre-financing (to be completed only by the coordinator )**

*Did the pre-financing you received generate any interest according to Art. II.19 ?*

*If yes, please mention the amount (in €)*

Yes/No

**4. Certificate on the methodology**

Do you declare average personnel costs according to Art. II.14.1 ?

Yes/No

Is there a certificate on the methodology provided by an independent auditor and accepted by the Commission according to Art. II.4.4 ?

Yes/No

<b>Name of the auditor</b>		<b>Cost of the certificate (in €), if charged under this project</b>	
----------------------------	--	--	--

**5- Certificate on the financial statements**

Is there a certificate on the financial statements provided by an independent auditor attached to this financial statement according to Art.II.4.4 ?

Yes/No

<b>Name of the auditor</b>		<b>Cost of the certificate (in €)</b>	
----------------------------	--	---------------------------------------	--

**6- Third Party's declaration on its honour**

**We declare on our honour that:**

- the costs declared above are directly related to the resources used to attain the objectives of the project and fall within the definition of eligible costs specified in Articles II.14 and II.15 of the grant agreement, and, if relevant, Annex III and Article 7 (special clauses) of the grant agreement;
- the receipts declared above are the only financial transfers or contributions in kind, free of charge, from third parties and the only income generated by the project which could be considered as receipts according to Art. II.17 of the grant agreement;
- the interest declared above is the only interest yielded by the pre-financing which falls within the definition of Art. II.19 of the grant agreement ;
- there is full supporting documentation to justify the information hereby declared. It will be made available at the request of the Commission and in the event of an audit by the Commission and/or by the Court of Auditors and/or their authorised representatives.

**ACHTUNG!**

**In FP7 nur**

**EINE**

**Unterschrift  
erforderlich.**

<b>Third Party's Stamp</b>	<b>Name of the Person(s) Authorised to sign this Financial Statement</b>
	<b>Date &amp; signature</b>

## Form C Editor : click on the Reporting period

### Form C Editor


[Reporting Periods](#) | [Submission History](#) | [Help](#) | [Logout](#)



#### Project Information

Project Acronym	<input type="text" value="AQUAMAX"/>	Contract No	<input type="text" value="16249"/>
Instrument	<input type="text" value="Integrated Project"/>	Sub-Instrument	<input type="text" value="Integrated Project"/>
Work Program	<input type="text" value="Missing"/>	Call Identifier	<input type="text" value="FP6-2004-FOOD-3-A"/>
Start Date (dd/mm/yyyy)	<input type="text" value="01/03/2006"/>	End Date (dd/mm/yyyy)	<input type="text" value="28/02/2010"/>

#### Reporting Periods



Period	Date from	Date to	Period Duration (days)
1	01/03/2006	28/02/2007	365
2	01/03/2007	29/02/2008	366
3	01/03/2008	28/02/2009	365
4	01/03/2009	28/02/2010	365

Click on the reporting period to view or encode Form Cs for the given period

**Form C Editor : the list of Participants appears  
Click on Add Form C in the Actions column**

**Form C Editor**

Reporting Periods | Submission History | Help | Logout





SIXTH FRAMEWORK PROGRAMME 2007 - 2013

**Project Information**

Project Acronym	AQUAMAX	Contract No	16249
Instrument	Integrated Project	Sub-Instrument	Integrated Project
Work Program	Missing	Call Identifier	FP6-2004-FOOD-3-A
Start Date (dd/mm/yyyy)	01/03/2006	End Date (dd/mm/yyyy)	28/02/2010
Reporting period number	1	From (dd/mm/yyyy)	01/03/2006
		To (dd/mm/yyyy)	28/02/2007

**Participants List ?**

Reporting period: Period 1 : From 01/03/2006 - To 28/02/2007

Participant	Participant No	Short Name	Cost Model	Status	Actions
National Institute of Nutrition and Seafood Research	1	NIFES	FC	-	
INSTITUT NATIONAL DE LA RECHERCHE AGRONOMIQUE	2	INRA	FCF	-	
University of Stirling	3	UDS	AC	-	
Consejo Superior de Investigaciones Cientificas	4	CSIC	FC	-	

Showing 1 of 9 | 2 3 4 5 6 7 8 9

Submit

# Form C Editor : Fill in FORM C (upper part) (1)

Participants
History
Draft - Version: 1

---

**Project Information**

Project Acronym	AQUAMAX	Contract No	16249
Instrument	Integrated Project	Sub-Instrument	Integrated Project
Work Program	Missing	Call Identifier	FP6-2004-FOOD-3-A
Start Date (dd/mm/yyyy)	01/03/2006	End Date (dd/mm/yyyy)	28/02/2010
Reporting period number	1	From (dd/mm/yyyy)	01/03/2006
		To (dd/mm/yyyy)	28/02/2007

---

**Participant**

Contractor's Legal Name	National Institute of Nutrition and Seafood Research	Participant No	1
Short Name	NIFES	Legal type	<input type="text" value=""/>
Contact Person	Lie, OEyvind	Fax	+47 5590 5299
Telephone	+47 5590 5200		
E-Mail	oli@nifes.no		
Comment	<input type="text" value=""/>		
Cost model type	FC - Real indirect cost		

---

**1. Resources (Third party(ies))**

Are there any resources made available on the basis of a prior agreement with third parties identified in Annex I of the contract?

**2. Declaration of eligible costs (in €) ?**

---

Eligible costs (in €)	Type of activities										Total (F)=(A)+(B)+(C)+(D)+(E)		
	Research and Technological Development / Innovation (A)		Demonstration (B)		Training (C)		Management of the Consortium (D)		Other Specific Activities (E)				
	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	
Direct eligible costs												0.00	0.00
<i>of which subcontracting</i>													
Indirect eligible costs												0.00	0.00
Adjustment to previous period(s)												0.00	0.00
Total Eligible Costs												<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

mandatory

To fill in

## Form C Editor : Fill in FORM C (lower part) (2) and save

**3. Declaration of Receipts (in €) ?**

Declaration of Receipts (in €)	Type of activities										Total (F) = (A) + (B) + (C) + (D) + (E)		
	Research and Technological Development / Innovation (A)		Demonstration (B)		Training (C)		Management of the Consortium (D)		Other Specific Activities (E)				
	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	Contractor	Third party (ies)	
Total Receipts												0,00	0,00

**4. Declaration of interest generated by the pre-financing (in €). To be completed only by the coordinator.**

Did the pre-financing (advance) you received by the Commission for this period earn interests?

If yes, please mention the amount (in €)

**5. Request of FP6 Financial contribution (in €)**

For this period, the FP6 Community financial contribution requested is equal to (amount in €)

**6. Audit certificates ?**

According to the contract, does the Financial Statement need an audit certificate (or several in case of Third party (ies)) delivered by independent auditor(s)?

If Yes, does this(those) audit certificate(s) cover only this Financial Statement per Activity?

If No, what is the periodicity covered by this(those) audit certificate(s)? From dd/MM/yyyy To dd/MM/yyyy

What is the total cost of this(those) audit certificate(s) (in €) per independent auditor(s)?

Audit certificate of the contractor (X)

Legal name of the audit firm	Cost of the certificate
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Total (Z) = (X) + (Ys)	
<input type="text"/>	

**7. Conversion rates ?**

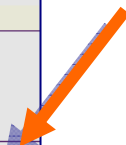
Conversion Rate Contractor (X)

Conversion rate of the date of incurred actual costs?  Conversion rate of the first day of the first month following the period covered by the financial statements?

**8. Contractor's Certificate ?**

Name of the person responsible for the work	Name of the duly authorised Financial Officer
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Date	Date
<input type="text"/>	dd/MM/yyyy

**ACHTUNG!**  
 In FP7 nur  
**EINE**  
 Unterschrift  
 erforderlich.



## 2. Finanzabrechnung (2)

### Personalkosten und ihre Nachweise

- Gesonderte Zeile für Personalkosten, Erstattung nach Aktivität
- Personal muss direkt eingestellt sein.
- Muss unter alleiniger rechtlicher Verantwortung des Zuwendungsempfängers arbeiten.
- Da keine Unterscheidung von Kostenmodellen, können Kosten von **festangestelltem** und **befristetem** Personal abgerechnet werden.

## 2. Finanzabrechnung (3)

### Personalkosten und ihre Nachweise

- Personalkosten widerspiegeln das **Gesamtgehalt** (Arbeitgeberbrutto).
- Gehaltszahlung muss in Übereinstimmung mit normalen Zahlungspraktiken erfolgen.
- Nur **tatsächliche** Kosten können erstattet werden.
- Abrechnung nach Durchschnittspersonalkosten nur möglich, wenn Methode zu ihrer Berechnung zertifiziert und von der Kommission genehmigt wird.

## 2. Finanzabrechnung (4)

### Nachweise

- Sind bestimmte Personalkosten für Verwaltung, Sekretariat u.ä. schon in indirekten Kosten enthalten, sind diese **nicht** dem Projekt anzurechnen.
- Gültiger Arbeitsvertrag, evtl. Zusätze
- Arbeitszeitchronik (Time sheets)
  - \* detaillierte Stundenzettel
  - \* Arbeitspakete und Aktivitäten
  - \* Abwesenheitszeiten
  - \* andere Projekte und Lehre

## 2. Finanzabrechnung (5)

### Arbeitszeitznachweise

#### müssen enthalten:

- Name des Zuwendungsempfängers
- Name des Projektmitarbeiters
- Bezeichnung des Projektes
- Nummer des Projektkontos (*Project account number should be indicated.*)
- Zeitraum
- Anzahl der Stunden
- Name und Unterschrift des Mitarbeiters und des Vorgesetzten (Projektleiters)

## 2. Finanzabrechnung (6)

### Arbeitszeit

... beinhaltet die Gesamtzahl der geleisteten Stunden unter Ausschluss von Urlaubs- und Krankheitstagen oder anders bedingter Abwesenheit

Tage im Jahr	365
- Wochenenden	-104
- Urlaub	-28
- Feiertage	-9
- Krankheit	-14
= produktive Tage	= 210

**210 x 8 Stunden = 1.680 produktive Stunden**

Person carrying out the work:																	Working hours per week:			39,0	Month / Year:			August 2009												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	Total	Remarks			
	Sat	Sun	Mo	Tue	Wed	Thu	Fri	Sat	Sun	Mo	Tue	Wed	Thu	Fri	Sat	Sun	Mo	Tue	Wed	Thu	Fri	Sat	Sun	Mo	Tue	Wed	Thu	Fri	Sat	Sun	Mo					
<b>EU-Projects</b>																																				
<b>RTD Activities</b>																																				
Project A																																			0,0	WP 4
Project B																																			0,0	
Total RTD	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
<b>COORD Activities</b>																																				
Project A																																		0,0		
Project B																																			0,0	
Total COORD	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
<b>SUPP Activities</b>																																				
Project A																																		0,0		
Project B																																			0,0	
Total SUPP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
<b>MGT Activities</b>																																				
Project A																																		0,0		
Project B																																			0,0	
Total MGT	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
<b>Teaching, internal projects, national or international projects</b>																																				
Other activities x																																		0,0		
Other activities y																																			0,0	
Total	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Business trip																																				
<b>Absences</b>																																				
Vacation																																		0,0		
Public holidays																																			0,0	
Illness																																			0,0	
Total Absences	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Total productive hours	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Total hours																																			0,0	

Yellow cells: Please fill in your working hours. **8,0** Blue cells: Please mark, if applicable. **x**

Berlin,  
Signature of the person carrying out the work (place, date)

Berlin,  
Signature of the person in charge of scientific issues (place, date)

**Timesheet**

Title of Project		MODEL			
Contract Number / Acronym		33145			
Partner Number and Acronym		01-MLU			
Person carrying out the work		Johannes Mustermann Jung			
Month /Year		Okt. 07			
Day	Time	WP 1	WP 2	Total	Remarks: see usual time sheets
1	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
2	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
3				0,0	
4	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
5	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
6				0,0	
7				0,0	
8	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
9	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
10	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
11	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
12	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
13				0,0	
14				0,0	
15	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
16	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
17	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
18	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
19	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
20				0,0	
21				0,0	
22	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
23	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
24	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
25	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
26	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
27				0,0	
28				0,0	
29	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
30	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
31	08:00 - 16:30	8,0		8,0	
<b>Total</b>		<b>176,0</b>	<b>0,0</b>	<b>176,0</b>	
Date and Signature of the person carried out the work:					
Date and signature of the leading responsible					

***Personal Costs for MODEL Project***

Title of Project	MODEL
Contract Number / Acronym	MRTN-CT-2006-035833
Partner Number and Acronym	01 - UP
Person carrying out the work	Dr. Fritz Bleibtreu

	total hours	costs/month	costs/hour	hours spent	VaTEP costs
Oct. 07	126,0	5.138,63	40,78	19,5	795,26
Nov. 07	171,5	6.590,13	38,43	24,5	941,45
Dec. 07	124,0	5.713,93	46,08	6,5	299,52
<b>Total 2007</b>					<b>2.036,23</b>
Jan. 08	156,0	5.121,09	32,83	11,0	361,10
Feb. 08	140,0	5.121,09	36,58	15,0	548,69
Mrz. 08	29,5	5.121,09	173,60	0,0	0,00
Apr. 08	162,5	5.121,09	31,51	15,0	472,72
Mai. 08	153,5	5.264,73	34,30	15,0	514,47
Jun. 08	129,0	5.264,73	40,81	19,0	775,43
Jul. 08	35,0	5.222,69	149,22	0,0	0,00
Aug. 08	138,0	5.222,69	37,85	34,0	1.286,75
Sep. 08	100,0	5.222,69	52,23	32,0	1.671,26
<b>Total 2008</b>					<b>5.630,41</b>
<b>Total 2007/08</b>					<b>7.666,64</b>

## 2. Finanzabrechnung (7)

### Reisekosten

- Müssen dem Projekt zugeordnet sein und den beim **Zuwendungsempfänger** üblichen Verfahren entsprechen.
- Wenn Reisekosten generell Bestandteil indirekter Kosten sind, dann sind sie nicht erstattungsfähig.
- Erstattung von Reisekosten als Pauschalsätze, dann erfolgt Abrechnung nach Pauschalsätzen.
- Es gilt das bei der Einrichtung angewendete Reisekostengesetz!

## 2. Finanzabrechnung (8)

### Gerätekosten, -nutzung und -abschreibung

- Übliche Buchführungsgrundsätze
- Übliche Abschreibungsregeln
- Abrechnung nur des Teils der Ausrüstung, der für das Projekt genutzt wird.

 **Nachweis über Anteil und Zeit der Nutzung**

## 2. Finanzabrechnung (9)

### Gerätekosten, -nutzung und -abschreibung

- Vorhandene Geräte können im Projekt genutzt und abgerechnet werden.

 **Bei mehrfacher Nutzung Anteile beachten!**

### Großgeräte-Nutzung im Projekt MODEL - 3. Berichtsperiode 2011-2012

Projekttitel:		MODEL							
Vertragsnummer		N° 33456							
Partner-Status UP:		UP - B-N° 11							
Projektleiter		Dr. Mike Beispiel							
Projektbeginn:		01.03.2008							
Bezeichnung	Projektzuordnung/ Bewilligungszeitraum	Auftrags-Nr.	Preis mit MWST	Preis netto	Rechungs- datum	Nutzung (Monate)	Nutzung im Projekt (%)	Abschreibungs- rate/Jahr	
AFM-Raman-Mikroskop	ZIK InnoFSPEC	4 B.WGCH250	387.733,29 €	325.826,29 €	04.11.2004	6	5%	626,59	
Hochrep. Nd:YAG Lasersys.	ZIK InnoFSPEC	4 B.WGCH252	116.798,50 €	98.150,00 €	07.01.2005	6	15%	566,25	
Weißlichtquelle mit Pulspicker	ZIK InnoFSPEC	4 B.WGCH260	104.065,00 €	87.450,00 €	09.11.2004	6	15%	504,52	
Lock-in Verstärker	ZIK InnoFSPEC	4 B.WGCH254	20.664,35 €	17.365,00 €	28.09.2004	6	25%	166,97	
Diodenlasersystem	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WGCH180-0	9.225,81	7.911,00	22.08.2003	6	10%	30,43	
Laserdioden (405 nm)	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WSCH280	7.021,00	5.900,00	17.07.2003	6	10%	22,69	
DPSS-Treiber	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WGCH223	16.322,94	14.071,50	12.12.2002	6	10%	54,12	
Konfokalmikroskop (inkl. TIRF-Modul & Kamera)	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WGCH163	552.636,00	464.400,00	05.08.2003	6	10%	1786,15	
iCCD Kamera	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WGCH130	71.160,81	59.799,00	11.11.2003	6	10%	230,00	
Femtosek. Laser	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WGCH167	53.133,50	44.650,00	09.01.2003	6	10%	171,73	
Supercontinuum Quelle	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WGCH165	53.074,00	44.600,00	02.09.2003	6	15%	257,31	
Varispec Filter	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WGCH287	10.386,32	8.728,00	31.10.2003	6	15%	50,35	
Nd:YAG Laser	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WGCH155	32.725,00	27.500,00	25.11.2003	6	5%	52,88	
Opt. Frequenzanalysator	InnoProfil: Angewandte Lasersensorik	4 B.WSCH154	37.316,14	31.358,10	16.07.2003	6	5%	60,30	
<b>Summe/Berichtsperiode</b>									<b>4.580,30</b>

Summe/Projektlaufzeit: 21.685,39

Person Carried out the work  
(Date/Signature)

Leading Responsible  
(Date/Signature)

## 2. Finanzabrechnung (10)

### Verbrauchsmaterialien

- Müssen dem Projekt zugeordnet sein.
- Rechnungen möglichst mit Projektnummer versehen.
- Keine Umsatzsteuer oder andere indirekte Steuern erstattungsfähig.

## 2. Finanzabrechnung (11)

### Untervertrag

- Ausnahme !
- Muss im Zuwendungsvertrag (Annex I) vorgesehen sein.
- Prüfbescheinigungen (CFS) sind im Rahmen von Managementkosten erstattungsfähig.

## 2. Finanzabrechnung (12)

### Untervertrag

- Verantwortung liegt beim Zuwendungsempfänger
  - \* übliches Ausschreibungsverfahren
  - \* wirtschaftlich günstigstes Angebot
  - \* Unterauftragnehmer ist unabhängig vom Auftraggeber und arbeitet mit Gewinn
  - \* **keine** indirekten Kosten
  - \* Umsatzsteuer wird **nicht** erstattet

## 2. Finanzabrechnung (13)

### Indirekte Kosten (Overhead)

Tatsächliche indirekte Kosten	~ 80 – 120 %
Pauschalsatz	20 %
Übergangspauschale (Hochschulen, KMU, Forschungsinstitute)	60 %
Spezielle Maßnahmen (CSA) (Basis = realer Overhead)	7 %
Marie Curie Aktionen unterschiedlich	ITN: 10 %

## 2. Finanzabrechnung (14)

### Erstattung

Zuwendungsempfänger = HS, KMU, Institute

Aktivität	Erstattung (maximum/requested contribution)
Forschung	75 %
Demonstration	50 %
Training	100 %
Management	100 %
Andere	100 %

## Aufgabe 3

Ordnen Sie auf dem Arbeitsblatt die Kosten den entsprechenden Aktivitäten zu.

Entscheiden Sie, ob es sich dabei um direkte oder indirekte Kosten handelt.

Legen Sie fest, ob es sich um Kosten handelt, die erstattungsfähig sind.

# Aufgabe 4

Sie sind ein Partner in einem Forschungsprojekt, das von einer französischen Einrichtung koordiniert wird, und zu dem weitere Partner in England, Italien, in der Tschechischen Republik und der Türkei zählen. Der verantwortliche Wissenschaftler, Prof. Müller, ist Mitglied im Steering Committee des Projektes und Leiter des Arbeitspaketes 3. Managementkosten für die Partner sind lediglich für die Erstellung der Prüfbescheinigung vorgesehen.

**Füllen Sie das Formblatt C für Ihre Universität aus.**

# Lösung

	RTD	TOTAL
Personnel Costs	37.500	37.500
Subcontracting	5.000	5.000
Other direct costs	31.550	31.550
Indirect costs	41.430	41.430
Lump sum	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>115.480</b>	<b>115.480</b>
Max. EC contribution	86.610	<b>86.610</b>
Requ. EC contribution	86.610	<b>86.610</b>

## 2. Finanzabrechnung (15)

### Kosten in Marie Curie Projekten

**Achtung: Arbeitsprogramm des Aufrufs!**

- Pauschalsätze für Forscher in Netzwerken
  - \* Lebenshaltungs- und Mobilitätzuschläge (A)
  - \* Reisekostenzuschuss (B)
  - \* Karriereentwicklung (C)
  - \* Forschungskosten pro Forscher, pro Monat (D)

## 3.2 Finanzabrechnung (16)

### Kosten in Marie Curie Projekten

- Pauschalsätze für gastgebende Einrichtung in Netzwerken
  - \* Kosten für Forschung, Ausbildung und Wissenstransfer pro Forscher, pro Monat (E)
  - \* Kosten für Organisation von Veranstaltungen pro externer Gast, pro Tag (F)
  - \* Managementaktivitäten (7% der Zuwendung) (G)
  - \* indirekte Kosten (10% der Zuwendung) (H)

# Aufgabe 5 a

Der Juniorprofessor, Herr Meier, des Instituts für Geschichte Ihrer Universität ist glücklich über seine Teilnahme an einem Initial Training Network des Marie Curie Programms. Leider ist der Netzwerkoordinator erkrankt und hat die Partner noch nicht informiert, wie viel Geld sie zu erwarten haben. Herr Meier weiß aber, dass das Projekt am 1. Juli 2009 gestartet ist und er ab 1.11.2009 für drei Jahre einen Doktoranden einstellen wird.

# Aufgabe 5 a

Dazu hat er im Jahre 2011 eine Konferenz zu organisieren, zu der er fünf „External Speaker“ aus Australien, Norwegen, Kanada und Italien einladen will. Sie werden während der gesamten Konferenz, die mit An- und Abreise vier Tage dauert, an der Universität weilen.

**Welche Drittmittelsumme kann er seiner Fakultät in Aussicht stellen?**

# Lösung

A	128.804	$34.500 \times 1,015 / 12 \text{ M.} \times 36 \text{ M.}$ $+ (500 \times 1,015 \times 36 \text{ M.} + 800 \times 1,015 / 36) / 2$
B	3.000	Entfernung <500 -> 10.000 Km = Ø 1.000 €
C	2.000	Einmalig nach 12 Monaten
D	10.800	300 x 36 M.

# Lösung

E	21.600	600 x Forscher x 36 M.
F	6.000	300 x Anzahl der Gäste x Anzahl der Tage
G	12.054	A – F x 7% <b>Achtung: für das gesamte Projekt!</b>
H	18.426	A – G x 10%
<b>TOTAL</b>	<b>202.684</b>	<b>A - H</b>

# Aufgabe 5 b

Inzwischen ist das Projekt gut angelaufen. Prof. Meier konnte, wie geplant, Piotr, einen jungen Doktoranden von der Universität Warschau einstellen. Piotr ist nicht verheiratet und hat keine Kinder. Die Entfernung zwischen seiner und Ihrer Universität beträgt 650 km (=500 EUR). Am 30. Juni 2010 ist es schon so weit, dass der Koordinator spätestens am 15. Juli den ersten Entwurf des Finanzberichtes sehen möchte. Sie verschaffen sich einen Überblick und sehen, dass folgende Zahlungen geleistet wurden. (s. Arbeitsblatt)

**Erstellen Sie den Entwurf des Finanzberichtes für die erste Periode des Marie Curie Initial Training Networks.**

# Lösung

A	23.335	3.425,50 x 8 M. (1.11.09 – 30.06.09) = 27.404 → Erklärung und später Korrektur
B	507	Korrekt: 500 EUR → Erklärung und später Korrektur
C	0	Einmalig nach 12 Monaten
D	1.850	2.400 möglich

# Lösung

E	1.550	4.800 möglich Keine Erstattung von Kosten vor Projektbeginn
F	0	Konferenz erst später
G	65	Falls laut Planung möglich.
H	2.731	$A - G \times 10\%$
TOTAL	30.038	A – H → Nächste Periode mehr Geld ausgeben.

## 3. Administrative Aufgaben (1)

### Koordinator

- Kommunikation innerhalb des Konsortiums  
Projektplattform: Seite für Administration

#### → Zugang

- Budgetplanung (Konsortialvertrag)
- Budgetverteilung
  - \* einmalige Vorfinanzierung
  - \* Zwischenzahlungen (Berichtszeiträume)
  - \* Abschlusszahlungen
  - \* Einbehalt von 5 % als Garantiefonds bis Abschluss

## 3. Administrative Aufgaben (2)

### Zahlungsmodalitäten

- Auszahlung der Vorfinanzierung nach 45 Tagen nach Inkrafttreten des Grant Agreements (Grant Agreement, Art. 6)
- Zahlung aller Gelder erfolgt an den Koordinator
- GPFs und Annex I enthalten
  - veranschlagte Budgetaufteilung pro Partner
  - finanzielle Zuwendung für jeden Projektpartner aufgeteilt nach Aktivitäten

## 3. Administrative Aufgaben (3)

### Zahlungsmodalitäten

- Koordinator leitet entsprechend der Entscheidung des Konsortiums das Geld unmittelbar nach Erhalt an alle seine Partner weiter (Annex II.2 und CA)
- Auszahlungen für alle weiteren Berichtsperioden nach spätestens 105 Tagen (Annex II.5.1)



## 3. Administrative Aufgaben (4)

### Koordinator

- Schaffung von Transparenz
  - Einfordern und Prüfen der Finanzberichte
  - Self declaration of the co-ordinator
- ➔ Der **Koordinator in Person** bestätigt mit Unterschrift nach **bestem Wissen**, dass die Finanzberichte mit den im Projekt verbrauchten Ressourcen übereinstimmen.

## 3. Administrative Aufgaben (5)

### Partner

- Finanzbericht
- Budgetverschiebungen
- Aktenführung
  - \* Verträge, Berichte, Vertragsänderungen, Protokolle
  - \* Liste des im Projekt arbeitenden Personals, Zeitnachweise
  - \* Nachweis für Anschaffungen, Kaufverträge, Inventarisierung, Abschreibungen
  - \* Reisekostennachweise im Original
  - \* Bankauszüge

## 4. Projektabschluss (1)

- Die Kommission hat Nachforderungen. Was tun?
- Forderungen **nach** Abschlussrechnung?
- Geld ist übrig?
- Geld fehlt?
- Projektleiter ist verschwunden?



## 4. Projektabschluss (2)

- Schlusszahlung
- ☞ **Geduld, Hartnäckigkeit, Gedächtnis**
- Garantiefonds
- Aufbewahrung aller Belege bis zu **fünf** Jahren nach **bestätigtem** Abschluss des Projektes



## 5. Ausblick



- Tatsächliche indirekte Kosten
- Mehr Pauschalsummen (Reisekosten)
- Diversifizierung der Programme und damit der Regeln
- Projektmanagement wird zur eigenständigen Aufgabe
- Lobby-Arbeit notwendiger denn je

# Vielen Dank

Dr. Regina Gerber

Universität Potsdam

[regina.gerber@uni-potsdam.de](mailto:regina.gerber@uni-potsdam.de)

Dr. Anne Höner

Leibniz-Institut für Molekulare Pharmakologie

[hoener@fmp-berlin.de](mailto:hoener@fmp-berlin.de)