



NÁRODNÝ KOORDINÁTOR PROGRAMU EÚ HORIZON 2020



MINISTERSTVO ŠKOLSTVA,
VEDY, VÝSKUMU A ŠPORTU
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Náklady v pracovných etapách a riadiace štruktúry

Peter Beňo

Národný kontaktná osoba pre právne a finančné otázky

Formy nákladov projektu

- **Skutočné náklady**
 - mzdy, obstaranie majetku, subkontrakt
- **Jednotkové náklady**
 - majitelia MSP, ktorí si nevyplácajú mzdu
- **Paušálne sadzby**
 - len pre oprávnené nepriame náklady
- **Paušálne sumy**
 - napr. na cestovné náklady

Nákladové kategórie (Budget categories)

- Personálne náklady
- Subkontrakt
- Ostatné priame náklady
 - cestovné náklady
 - účtovné odpisy majetku
 - náklady na prenájom a leasing
 - tovary a služby
 - spotrebný materiál
 - disseminačné náklady
 - náklady na IPR
 - CFS
 - prevádzkové náklady LRI
- Nepriame náklady

Personálne náklady

- základné ohodnotenie
- pre NPO: dodatočné odmeňovania

Náklady na tovary a služby

- tovary a služby musia byť vykázané ako priame náklady
- aj už naskladnený materiál
- vnútropodnikové faktúry sú oprávnené, ak je to bežná prax a sú zdokumentované

Subdodávky a zmluvy na nákup tovarov, prác a služieb

Zmluvy na nákup tovarov, prác, služieb	Subdodávky
Nepokrývajú priamo implementáciu projektovej úlohy, ale sú potrebné pre jej úspešnú realizáciu	Ide o implementáciu konkrétnej projektovej úlohy definovanej v Annex I
Nemusí byť indikovaná v Annex I	Musí byť indikovaná v Annex I
Náklady budú deklarované ako „other direct costs“ - stĺpec D AnnexII; aplikuje sa výpočet flat rate pre režijné náklady	Náklady budú deklarované ako „direct costs of subcontracting“ - stĺpec B AnnexII; neaplikuje sa výpočet flat rate pre režijné náklady

Best value for money or lowest price

Subdodávky

Charakteristika suddodávky:

- „**business conditions**“ – cena, ktorá zahrňuje profit
- nepodlieha priamo príjemcovi, vykonáva činnosť **bez priamej kontroly** príjemcu grantu
- **motivácia** dodávateľa **je finančná**, nie samotný výskum
- príjemca grantu **zodpovedá** za oprávnenosť nákladov voči EU
- použitý iba v obmedzenom rozsahu
- medzi členmi konzorcia je **zakázaný**
- dodávateľ **nemusí** byť priamo identifikovaný, ale musí byť identifikovaná jeho úloha v projekte
- náklady **neidentifikované** v Annex I a II sú zvyčajne neoprávnené

WP1					WP2					WP3					WP4					WP5					TOTALE		
tot	T1.1	T1.2	T1.3	T1.4	tot	T2.1	T2.2	T2.3	T2.4	tot	T3.1	T3.2	T3.3	T3.4	tot	T4.1	T4.2	T4.3	T4.4	tot	T5.1	T5.2	T5.3	T5.4		T5.5	
17	8	2	3	4	2		1,5	0,5		3	1	1	1		1	1				0							23
0,5	0,5				1		0,5	0,5		1	1				7	5		2		0							9,5
0,5	0,5				1		0,5	0,5		1	1				4	1			3	0							6,5
0,5	0,5				3		2	1		5	1	4			2		1	1		4				3	1		14,5
0,5	0,5				6,5	2	1	2	1,5	2	1		1		0					0							9
0,5	0,5				5		0,5	0,5	4	1	1				1		1			0,5						0,5	8
0,5	0,5				10	2	7	1		1	1				8	1		3	4	0							19,5
0,5	0,5				1		0,5	0,5		1	1				5		5			0							7,5
0,5	0,5				1		0,5	0,5		12,5	5	4	3	0,5	0					2		2					16
0,5	0,5				1		0,5	0,5		8	8				1		1			2		2					12,5
0,5	0,5				1		0,5	0,5		1	1				0					4,5	4	0,5					7
0,5	0,5				2	1	0,5	0,5		9	2	4	1	2	0					10,5	1	5	3	0,5	1		22
0,5	0,5				1		0,5	0,5		1	1				2,5	1		1	0,5	2,5				0,5	2		7,5
0,5	0,5				2,5		1,5	1		2	1	1			0					0							5
0,5	0,5				1		0,5	0,5		8	1	6		1	0					1				1			10,5
0,5	0,5				1		0,5	0,5		1	1				0					2,5	1,5			1			5
0,5	0,5				1		0,5	0,5		2	1	1			8	1		4	3	0							11,5
25	16	2	3	4	41	5	19	11,5	5,5	59,5	29	21	6	3,5	39,5	10	8	11	10,5	25	6,5	9,5		3	6		190

Average rate of person month	WP1	WP2	WP3	WP4	WP5	TOTALE
	tot	tot	tot	tot	tot	
€ 4 000,00	€ 68 000,00	€ 8 000,00	€ 12 000,00	€ 4 000,00	€ 0,00	€ 92 000,00
€ 4 400,00	€ 2 200,00	€ 4 400,00	€ 4 400,00	€ 30 800,00	€ 0,00	€ 41 800,00
€ 6 125,00	€ 3 062,50	€ 6 125,00	€ 6 125,00	€ 24 500,00	€ 0,00	€ 39 812,50
€ 2 200,00	€ 1 100,00	€ 6 600,00	€ 11 000,00	€ 4 400,00	€ 8 800,00	€ 31 900,00
€ 3 000,00	€ 1 500,00	€ 19 500,00	€ 6 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27 000,00
€ 2 500,00	€ 1 250,00	€ 12 500,00	€ 2 500,00	€ 2 500,00	€ 1 250,00	€ 20 000,00
€ 3 000,00	€ 1 500,00	€ 30 000,00	€ 3 000,00	€ 24 000,00	€ 0,00	€ 58 500,00
€ 5 354,93	€ 2 677,47	€ 5 354,93	€ 5 354,93	€ 26 774,65	€ 0,00	€ 40 161,98
€ 4 000,00	€ 2 000,00	€ 4 000,00	€ 50 000,00	€ 0,00	€ 8 000,00	€ 64 000,00
€ 5 500,00	€ 2 750,00	€ 5 500,00	€ 44 000,00	€ 5 500,00	€ 11 000,00	€ 68 750,00
€ 5 000,00	€ 2 500,00	€ 5 000,00	€ 5 000,00	€ 0,00	€ 22 500,00	€ 35 000,00
€ 5 400,00	€ 2 700,00	€ 10 800,00	€ 48 600,00	€ 0,00	€ 56 700,00	€ 118 800,00
€ 4 500,00	€ 2 250,00	€ 4 500,00	€ 4 500,00	€ 11 250,00	€ 11 250,00	€ 33 750,00
€ 4 000,00	€ 2 000,00	€ 10 000,00	€ 8 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20 000,00
€ 3 000,00	€ 1 500,00	€ 3 000,00	€ 24 000,00	€ 0,00	€ 3 000,00	€ 31 500,00
€ 1 500,00	€ 750,00	€ 1 500,00	€ 1 500,00	€ 0,00	€ 3 750,00	€ 7 500,00
€ 4 700,00	€ 2 350,00	€ 4 700,00	€ 9 400,00	€ 37 600,00	€ 0,00	€ 54 050,00
	€ 100 089,97	€ 141 479,93	€ 245 379,93	€ 171 324,65	€ 126 250,00	€ 784 524,48

OVERHEADS 25% € 196 131,12 € 980 655,59

800 euro to & 3 GA + (person) ers and		cerbini: each partner has 800 to attend 6 training+ APRE has			each partner has budget to attend 1 visit + task leader has budget to reimburse 22 associated			each partner has 800 to attend 3 forum + APRE has 52800 to reimburse 22 associated			task leader and main contributor have budget fro 3 training to staekeholders			task leader has buoget for potential satellite workshop related to IC					Total Participant Travel	Total Travel external		
T1.1	T1.2	T1.3	T1.4	T1.5	T2.2	T2.3	T2.4	T3.1	T3.2	T3.3	T3.4	T4.1	T4.2	T4.3	T4.4	T5.1	T5.2	T5.3	T5.4	T5.5		
		11 200			110 400	800	57 600		110 400	2 400		1 600									30 400	264 000,00
		5 600			4 800	800	2 400		4 800			1 600									20 000	
		3 200			4 800	800	2 400		4 800			1 600			4 800						22 400	
		3 200			4 800	800	z 2 400		4 800												13 600	
		3 200			4 800	18 400	2 400		4 800	2 400											18 400	17 600,00
		3 200			4 800		2 400		4 800												15 200	
		5 600			12 600				4 800			1 600									19 200	7 800,00
		3 200			4 800		2 400		4 800												15 200	
		5 600			4 800		2 400		4 800	2 400											20 000	
		3 200			4 800		2 400		4 800												15 200	
		3 200			4 800		2 400		4 800												15 200	
		5 600			4 800		2 400		4 800	2 400											20 000	
		3 200			4 800		2 400		4 800			1 600								4 800	21 600	
		3 200			4 800		2 400		4 800												15 200	
		3 200			4 800		2 400		4 800												15 200	
		3 200			4 800		2 400		4 800												15 200	
		3 200			4 800		2 400		4 800			1 600									16 800	
0	0	72 000	0	0	195 000	21 600	93 600	0	187 200	9 600	0	9 600	0	0	4 800	0	0	0	0	4 800	308 800	289 400

cerbini:
4800 forth + 7800 for reimbursing 6 external expert/ trainer (800 travel +500 allowance)

cerbini:
presentation at 6 relevant event

cerbini:

Dissemination Materials	Renting Rooms and catering	Other good and services	Total Subcontracting	TOTAL OTHER DIRECT COSTS
	cerbini: logistic for 7 mgt meetings			
2 000,00	14 000,00	16 000,00		310 400,00
cerbini: 1500 for hosting 1		1 000,00		21 000,00
		1 000,00		23 400,00
2 500,00	1 500,00	4 000,00		17 600,00
1 500,00		1 500,00		37 500,00
1 500,00	7 500,00	9 000,00		24 200,00
cerbini: logistic for 6				
1 000,00	12 000,00	cerbini: logistic for 3 forum+ 1		40 000,00
cerbini: organization of 2 training for		1 000,00		16 200,00
1 000,00	6 000,00	7 000,00		27 000,00
1 000,00		1 000,00	0,00	16 200,00
1 000,00		1 000,00	0	16 200,00
2 500,00		2 500,00		22 500,00
1 000,00		1 000,00		22 600,00
	cerbini: logistic for 1			
1 500,00	1 500,00	3 000,00		18 200,00
3 000,00	12 000,00	15 000,00	10 000,00	30 200,00
1 000,00		1 000,00		16 200,00
1 000,00	cerbini: organization of 6BE	1 000,00		17 800,00
24 500		79 000,00	10 000,00	677 200,00

A	B	C	D	E	F=A+C+D+E
Personnel Costs	15%	Other Direct Costs	Indirect Costs	Subcontracting	Total Costs
92 000,00	13 800,00	310 400,00	100 600,00	0,00	503 000,00
41 800,00	6 270,00	21 000,00	15 700,00	0,00	78 500,00
39 812,50	5 971,88	23 400,00	15 803,13	0,00	79 015,63
31 900,00	4 785,00	17 600,00	12 375,00	0,00	61 875,00
27 000,00	4 050,00	37 500,00	16 125,00	0,00	80 625,00
20 000,00	3 000,00	24 200,00	11 050,00	0,00	55 250,00
58 500,00	8 775,00	40 000,00	24 625,00	0,00	123 125,00
40 161,98	6 024,30	16 200,00	14 090,49	0,00	70 452,47
64 000,00	9 600,00	27 000,00	22 750,00	0,00	113 750,00
68 750,00	10 312,50	16 200,00	21 237,50	0,00	106 187,50
35 000,00	5 250,00	16 200,00	12 800,00	0,00	64 000,00
118 800,00	17 820,00	22 500,00	35 325,00	0,00	176 625,00
33 750,00	5 062,50	22 600,00	14 087,50	0,00	70 437,50
20 000,00	3 000,00	18 200,00	9 550,00	0,00	47 750,00
31 500,00	4 725,00	30 200,00	15 425,00	10 000,00	87 125,00
7 500,00	1 125,00	16 200,00	5 925,00	0,00	29 625,00
54 050,00	8 107,50	17 800,00	17 962,50	0,00	89 812,50
784 524,48		677 200,00	365 431,12	10 000,00	1 837 155,59

Travel	304.800	14 travel for APRE for 7 management meetings, 12 travel for APRE and 22 Associated Beneficiaries for 6 trainings, 6 travel APRE and 22 Associated partners for 3 forum, 12 travel APRE and 22 Associated Beneficiaries for 6 brokerage events, 3 for APRE for 3 trainings to stakeholders , 4 travel for APRE for 2 events in collaboration with other NCP networks
Other goods and services	17.500	2.000 dissemination material; 14.000 for organising 7 management meetings; 1500 for audit certificate - CFS
Total	322.300	

Travel	19.200	Travel for 7 management meetings, 6 trainings, 3 forum, 6 brokerage events, 2 events in collaboration with other NCP networks
Other goods and services	1.000	Dissemination material
Total	20.200	

Travel	36.000	Travel for 4 management meetings, 6 trainings, 3 forum, 6 brokerage events, 2 events in collaboration with other NCP networks, 3 workshop related to International Cooperation activities
Other goods and services	1.000	Dissemination material
Total	37.000	

Príklady projektového riadenia I.

- **1. Coordinator**
 - *Communication Flow within the consortium*
 - *Financial Management*
 - *Legal issues = CA*
 - *Monitoring and reporting*
- **2. Steering Committee : WP leaders + Coordinator**
 - *Riadenie príslušného WP*
 - *Podpora partnerov pri plnení ich úloh*
 - *Príprava podkladov a informácií pre koordinátora za WP, za kt. zodpovedajú*
 - *Príprava „Project deliverables“ za WP koordinátorovi*
- **3. General Assembly**
 - *Všetci členovia konzorcia = zodpovednosť za svoje úlohy*

Príklady projektového riadenia II.

Rozhodovanie:

- **General Assembly (GA)** = najvyšší rozhodovací orgán
 - Všetci partneri
 - Rozhoduje o zmenách v obsahu projektu (DoW), financiách (rozpočet a platby) a IPR (CA – background included/excluded)
 - Zmeny v konzorciu: vstup/výstup partnera z projektu, zmena koordinátora projektu a predčasné ukončenie projektu
- **Executive Board (EB)** = orgán implementácie projektu, WP leaders
 - Strategické a technické riadenie, reportovanie priamo GA
 - Vykonáva rozhodnutia GA a monitoruju efektívnosť implementácie projektu

Príklady projektového riadenia II.

Prevádzkové riadenie:

- **PROJECT DIRECTOR**

- Zamestnanec koordinátora, sprostredkovateľ medzi partnermi a EK/REA
- Zber, kontrola a podávanie reportov
- Organizovanie projektových meetingov (GA, EB), predsedanie meetingom, zápisy
- Informačné toky v rámci konzrcia
- Môže byť aj vedeckým koordinátorom projektu

- **THE MANAGEMENT SUPPORT TEAM (PROJECT MANAGEMENT OFFICE)**

- Podpora pre project director
- Denné riadenie projektu

Príklady projektového riadenia II.

Poradný a hodnotiaci orgán:

- Experti mimo konzorcia
- Koncoví užívatelia

Ďakujem za pozornosť

Podpora Horizontu 2020 na Slovensku

www.h2020.cvtisr.sk

peter.beno@cvtisr.sk