

# Pravne i finansijske novosti u programu Otzor Europa

28. listopada 2021.



Martina Kožul Kolarić  
Sonja Lesjak

Nacionalne osobe za kontakt za pravna i finansijska pitanja



AGENCIJA ZA  
MOBILNOST I  
PROGRAME EU



Ministarstvo  
znanosti i  
obrazovanja



Sufinancirano sredstvima  
Europske unije

Erasmus+ | Europske snage solidarnosti | Ozor Europa



# PRAVNE NOVOSTI



- Zakonodavni i strateški dokumenti
- Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava  
*(Corporate Model Grant Agreement)*
- Plan za rodnu ravnopravnost/Plan ravnopravnosti spolova  
*(Gender Equality Plan)*

***Evolution not revolution!***





# Zakonodavni i strateški dokumenti

- [Uredba \(EU\) 2021/695 Europskog parlamenta i Vijeća od 28. travnja 2021. o uspostavi Okvirnog programa za istraživanja i inovacije Obzor Europa, o utvrđivanju pravila za sudjelovanje i širenje rezultata te o stavljanju izvan snage uredbi \(EU\) br. 1290/2013 i \(EU\) br. 1291/2013 \(Tekst značajan za EGP\)](#)
- [Odluka Vijeća\(EU\) 2021/764 od 10. svibnja 2021. o uspostavi posebnog programa za provedbu Okvirnog programa za istraživanja i inovacije Obzor Europa te o stavljanju izvan snage Odluke 2013/743/EU](#)
- [Strateški plan za provedbu programa Obzor Europa:](#)
  - strateško usmjerenje za potporu istraživanjima i inovacijama, očekivani učinak
  - sadržava smjernice za izradu programa rada
  - definira misije i partnerstva, međunarodnu suradnju, rodnu dimenziju, etike i integritet, širenje i iskorištavanje rezultata i sl.
- [Vodič za program Obzor Europa \(Horizon Europe Programme Guide\)](#)
  - objašnjava svrhu i ciljeve programa Obzor te proces i postupak prijave projektnih prijedloga prijaviteljima na jednostavan i razumljiv način



# Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava

## Ujednačavanje i standardizacija

- stvaranje ujednačenog modela ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava u 29 programa/fondova EU (preko 40 vrsta ugovora u O2020)
- stvaranje smjernica za provođenje programa EU u novom programskom razdoblju

## Ujednačena terminologija

- korištenje ujednačene terminologije u programima EU
- ujednačena interpretacija odredaba ugovora
- jednak tretman korisnika
- stvaranje sinergija između programa EU

## Uvažavanje različitosti EU programa

- prilagođavanje ugovora specifičnim karakteristikama pojedinog programa EU
- postojanje priloga (*Annex*) za određena specifična pitanja





# Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava - struktura

Osnovni  
dio



Prilog 2.  
Budžet

Prilog 3.  
Obrasci za  
pristupanje  
ugovoru

Prilog 4.  
Obrazac  
financijskog  
izvješća

Prilog 5.  
Posebna  
pravila

Prilog 2a.  
Dodatne  
informacije o  
jediničnom  
trošku i  
doprinosima

Prilog 3a.  
Solidarna  
odgovornost  
povezanih  
subjekata





# Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava - struktura

## Osnovni dio:

- Data Sheet* - sažetak najvažnijih podataka o projektu (broj projekta, naziv projekta, poziv, tema, vrsta aktivnost, itd.)
- Odredbe grupirane u 6 poglavlja:
  - Poglavlje 1. - Opće odredbe (čl. 1.- 2.)
  - Poglavlje 2. - Aktivnost (čl. 3.- 4.)
  - Poglavlje 3. - Bespovratna sredstva (čl. 5. – 6.)
  - Poglavlje 4. - Provedba bespovratnih sredstava (čl. 7. - 26.)
  - Poglavlje 5. - Neispunjavanje obveza (čl. 27. - 35.)
  - Poglavlje 6. - Završne odredbe (čl. 36. – 44.)



# Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava - struktura

## Prilog 5 – Posebna pravila:

- Sigurnost – čl. 13.
- Etika – čl. 14.
- Vrijednosti programa Obzor Europa (rodna dimenzija) – čl. 14.
- Intelektualno vlasništvo – čl. 16.
- Komunikacija, diseminacija, otvorena znanost i vidljivost – čl. 17.
- Posebna pravila za implementaciju projekta – čl.18.:
  - Zapošljavanje i uvjeti rada
  - Istraživačka infrastruktura
  - ERC
  - EIT-KIC
  - MSCA
  - EIC
  - ....





# Funding and Tenders portal

## How to participate in 5 steps

- 1 Find an opportunity
- 2 Find partner(s)
- 3 Create an account
- 4 Register your organisation
- 5 Submit your proposal or offer

Learn how to find and apply for suitable EU funding and tender opportunities.

[Learn more](#)

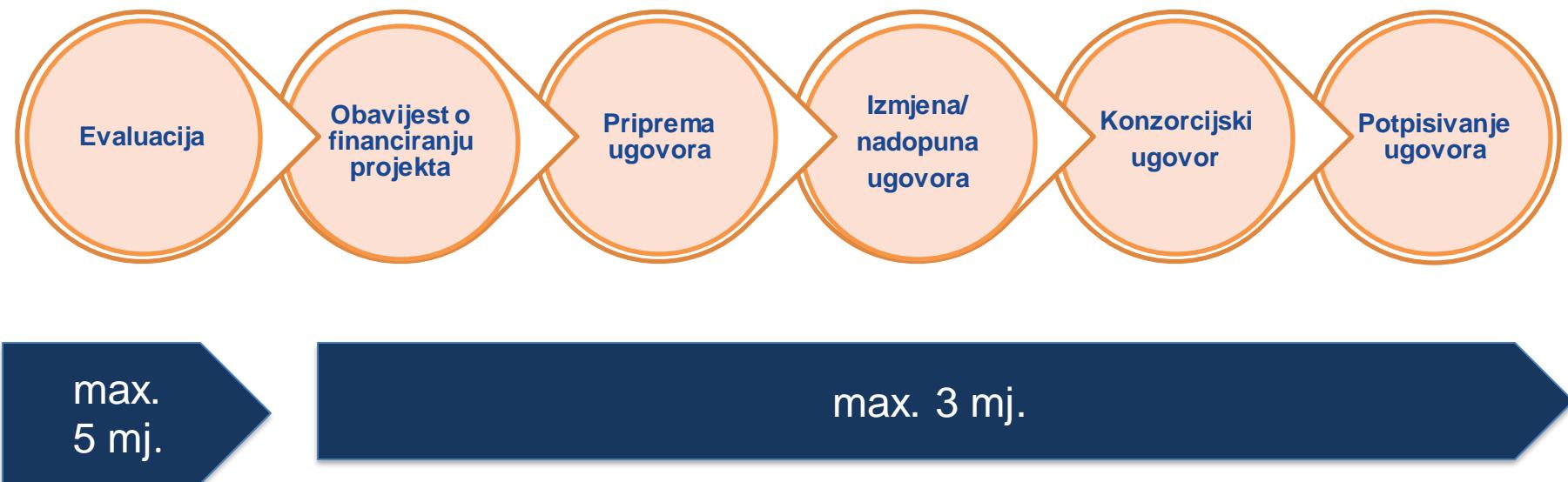


[Horizon Europe Programme Guide](#) detaljno opisuje proces i uvjete prijave!





# Korporativni ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava – priprema i potpisivanje





# Plan za rodnu ravnopravnost/ Plan ravnopravnosti spolova (*Gender Equality Plan, GEP*)

- Alat **Europske komisije** za promociju rodne ravnopravnosti u području istraživanja i inovacija
- Rodna ravnopravnost je **jedna od temeljnih vrijednosti EU** zbog koje je donesena i [Strategija za rodnu ravnopravnost 2020. – 2025.](#) - kontinuitet u odnosu na program Obzor 2020.
- U programu Obzor Europa rodna ravnopravnost osnažena je s **3 mjeri**:
  - GEP je **kriterij za prihvatljivost projektnog prijedloga** za pravne osobe iz država članica i pridruženih zemalja koje su javna tijela, znanstvene organizacije i ustanove visokog obrazovanja (uključujući i privatni sektor) – za natječaje s krajnjim rokom podnošenja projektne prijave u 2022.g. i kasnije



# Plan za rodnu ravnopravnost/Plan ravnopravnosti spolova (*Gender Equality Plan, GEP*)

- rodna dimenzija postaje **obavezni dio** sadržaja projektnog prijedloga koji se vrednuje u sklopu evaluacijskog kriterija „**izvrsnosti**“, osim ako u projektnom prijedlogu nije izričito napomenuto i objašnjeno da rodna dimenzija nema utjecaja na temu
  
- rodna ravnoteža postavljena je kao **kriterij rangiranja projektnih prijedloga s istim brojem bodova** – cilj je povećati udio žena u stručnim skupinama, odborima za evaluaciju te istraživačkim timovima na 50%



# Plan za rodnu ravnopravnost/Plan ravnopravnosti spolova (*Gender Equality Plan, GEP*)

- Službeni** dokument institucije (interni akt)
- Obvezan** za sva javna tijela, ustanove visokog obrazovanja i znanstvene organizacije (uključujući organizacije iz privatnog sektora)
- Mora ispunjavati **minimalno 4 kriterija**:
  - objavljen na web stranici institucije i potpisana od čelnika institucije
  - osiguranje namjenskih resursa i adekvatnu stručnost za izradu, implementaciju i praćenje provedbe GEP-a (npr. djelatnici i timovi za rodnu ravnopravnost)
  - prikupljanje i praćenje podataka: podaci o osoblju (i studentima za dotične ustanove) razvrstani prema spolu / rodu te godišnje izvještavanje na temelju pokazatelja
  - trening: podizanje svijesti / trening o rodnoj ravnopravnosti i nesvjesnim rodnim pristranostima za djelatnike i upravu institucije



# Plan za rodnu ravnopravnost/Plan ravnopravnosti spolova (*Gender Equality Plan, GEP*)

## □ Preporučene teme:

- ravnoteža poslovnog i privatnog života i organizacijska kultura
- rodna ravnoteža na rukovoditeljskim razinama i u procesu donošenja odluka
- rodna ravnopravnosti u zapošljavanju i napredovanju u karijeri
- integracija rodne dimenzije u istraživački i nastavni sadržaj
- utvrđivanje mjera protiv rodno utemeljenog nasilja, uključujući seksualno uzinemiravanje

## □ 3 objavljena GEP-a:

- Sveučilište u Rijeci – [Plan rodne ravnopravnosti](#)
- FER, Sveučilište u Zagrebu – [Plan ravnopravnosti spolova](#)
- Institut za antropologiju – [Plan rodne ravnopravnosti](#)





## Korisne poveznice

- [Obzor Europa model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava](#)
- [Model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava s pojašnjjenjima i objašnjenjima \(Annotated Model Grant Agreement\)](#)
- [Plan za rodnu ravnopravnost/Plan ravnopravnosti spolova](#),  
Smjernice za izradu GEP-a Europske komisije





AGENCIJA ZA  
MOBILNOST I  
PROGRAME EU

# FINANCIJSKE NOVOSTI



- Opći uvjeti prihvatljivosti troškova
- Oblici naknade troškova
- Što se mijenja, a što ostaje isto?
- Računanje troškova osoblja

***Evolution not revolution!***



Sufinancirano sredstvima  
Europske unije

Erasmus+ | Europske snage solidarnosti | Obzor Europa



# Prihvatljivi troškovi u programu Obzor EUROPA

**stvarno nastali od strane korisnika**

**nastali za vrijeme implementacije projekta**

**navedeni u predviđenom proračunu iz Priloga 2.**

**nastali su u vezi s aktivnošću i nužni su za provedbu**

**moguće ih je utvrditi i provjeriti, razumni su,  
opravdani**





## Stvarni troškovi (actual costs)

- Stvarno nastali troškovi knjiženi u poslovnim knjigama

## Jedinični troškovi (unit costs)

- Fiksni iznos po jedinici određen od strane EK (npr. troškovi po jedinici za vlasnike malih i srednjih poduzeća, MSCA troškovi)
- Prosječni troškovi osoblja

## Paušalni iznos (flat rate)

- Određeni postotak od prihvatljivih izravnih troškova – npr. Neizravni troškovi: **25% od izravnih troškova** bez troškova podugovaranja

## Jednokratni troškovi (lump sum)

- **Fiksni iznos sredstava** – planira se sve češće koristiti





# OD OBZORA 2020. PREMA NOVOM PROGRAMU OBZOR EUROPA

Kontinuitet

Stope  
sufinanciranja

Izravni troškovi  
( osim troškova osoblja  
i internih plaćanja)

Neizravni  
troškovi

Jednokratni  
troškovi  
(Lump sum)

Promjene

Troškovi osoblja  
(satnica – dnevna  
rata; naknada  
bazirana na  
projektima)

Treće strane

Interna plaćanja





# KONTINUITET – stope sufinanciranja

VRSTA AKTIVNOSTI	STOPA SUFINANCIRANJA OD EU
<b>ISTRAŽIVAČKE AKTIVNOSTI</b> (Research and Innovation Actions)	<b>do 100% prihvatljivih troškova</b>
<b>AKTIVNOSTI USMJERENE NA INOVACIJE</b> (Innovation Actions)	<b>NEPROFITNI PRAVNI SUBJEKTI:</b> do 100% prihvatljivih troškova  <b>PROFITNI PRAVNI SUBJEKTI:</b> do 70% prihvatljivih troškova
<b>AKTIVNOSTI KOORDINACIJE I PODRŠKE</b> (Coordination and Support Actions)	<b>do 100% prihvatljivih troškova</b>





## Izravni troškovi

- Izravni troškovi podugovaranja
- Izravni troškovi nabave:
  - Trošak putovanja
  - Trošak opreme (trošak AMORTIZACIJE)
  - Ostali troškovi nabave (potrošni materijal i drugo)
- Ostali izravni troškovi

## Neizravni troškovi – 25 %





# KONTINUITET – jednokratno financiranje (Lump sum)

- ❖ Značajne mogućnosti pojednostavljenja
- ❖ Financiranje bazirano na stvarnim troškovima i dalje dovodi do grešaka u izvještavanju
- ❖ Veliko smanjenje administrativnog tereta
- ❖ Fokus na postignuća projekta

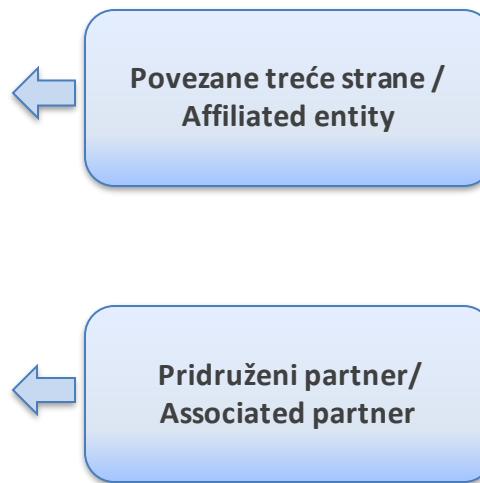
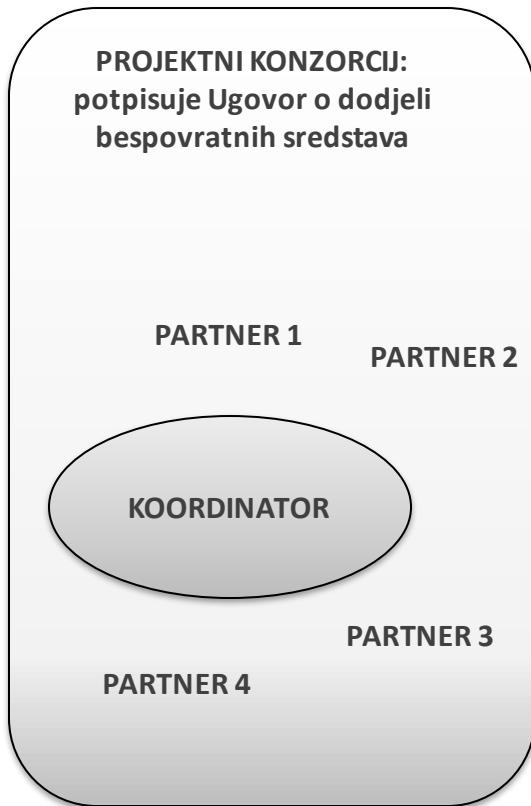
OBAVEZNO	NIJE POTREBNO
<ul style="list-style-type: none"><li>• Tehnička dokumentacija</li><li>• Publikacije, prototipi, rezultati</li><li>• Tko je napravio što</li><li>• Dokumenti koji dokazuju da je posao napravljen</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Vremenici</li><li>• Izvadci plaće</li><li>• Pravila amortizacije</li><li>• Računi</li><li>• Dokumenti koji potvrđuju stvarne troškove</li></ul>

**Iznako potrebno za sve vrste projekata**



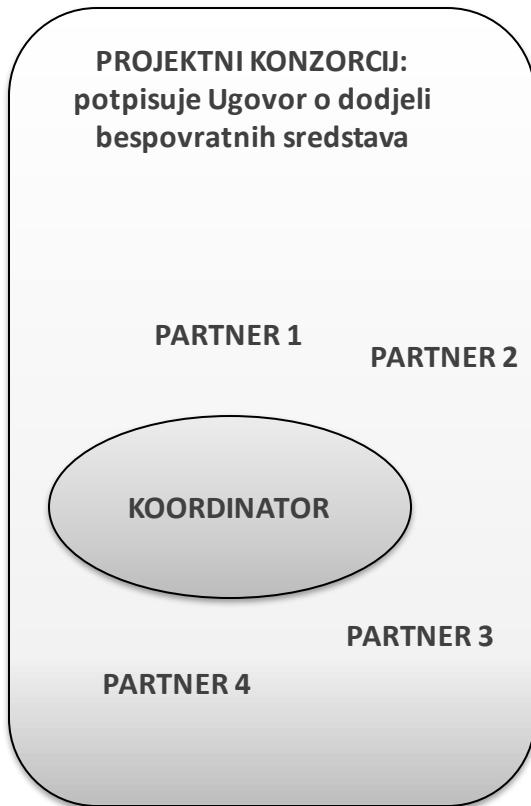


## PROMJENE – treće strane



- Provode projektne zadatke u manjem opsegu
- Troškovi prihvatljivi
- (H2020 linked third parties)

- Provode projektne zadatke
- Troškovi nisu prihvatljivi
- (H2020 međunarodni partneri)



- Doprinosi trećih strana u naravi uz plaćanje - OSOBLJE
  - Korisnik može prijaviti troškove osoblja
- Doprinosi trećih strana u naravi uz plaćanje
  - Korisnik prijavljuje nabavu robe, radova ili usluga
  - Treća strana ne smije prijaviti profit
- Besplatni doprinos trećih strana u naravi
  - Doprinos u naravi – osoblje, oprema, infrastruktura, ostalo
  - Korisnik može prijaviti troškove kao da su nastali njemu



## PROMJENE – izravni troškovi osoblja

A.1. troškovi osoblja koje radi na projektu na temelju ugovora o radu ili jednakovrijednog akta o imenovanju

A.2. troškovi korisnika koji su fizičke osobe koje ne primaju plaću

A.3. troškovi osoblja koje je ustupila treća strana uz naknadu

A.4. troškovi vlasnika (osnivača, članova društva) malih i srednjih poduzeća koji ne primaju plaću





## Računanje troška osoblja





## Računanje troška osoblja

TROŠAK  
OSOBLJA  
godišnji



215



Dnevni iznos  
EUR/dan

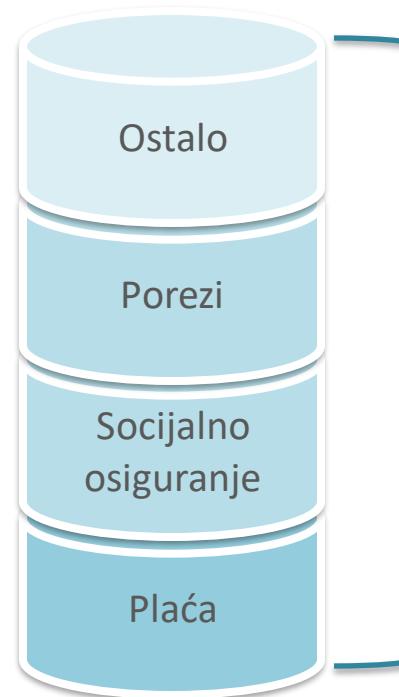




## Računanje troška osoblja– godišnji trošak

Troškovi osoba  
zaposlenih na temelju ugovora o radu  
(ili jednakovrijednog akta o  
imenovanju) i  
koje sudjeluju u provedbi projekta

Naknade koje proizlaze iz  
nacionalnog prava  
ili  
ugovora o radu





## Računanje dnevnog iznosa

### Umjesto zadnje zatvorene financijske godine – kalendarska godina

Osim za mjesec od kraja zadnje kalendarske godine do kraja izvještajnog razdoblja.

Za te mjesec se računa parcijalna dnevna rata:

STVARNI GODIŠNJI TROŠKOVI ZA TE MJESECE

215/12 \* BROJ MJESECI

[Primjer](#)





## Računanje naknade temeljene na projektima

Razina naknade za nacionalne projekte

**Dani**  
(day equivalents)  
odrađeni na projektu



**Dnevni iznos**  
EUR/dan



**Dodatne isplate**  
(*Supplementary payments*)

**Naknada temeljena na projektima**



[Deklaracija na mjesечноj bazi ili vremenici](#)



**Stvarni ili Jedinični trošak**



[Dodatne isplate za rad na projektima](#)

- UOBIČAJENA PRAKSA
- DOSLJEDNA ISPLATA
- OBJEKТИVNI KRITERIJI
- ODGOVARA STVARnim TROŠKOVIMA





AGENCIJA ZA  
MOBILNOST I  
PROGRAME EU

# Hvala na pažnji!

**Martina Kožul Kolarić**

Nacionalna osoba za kontakt za pravna i  
financijska pitanja programa Obzor Europa  
Agencija za mobilnost i programe EU

**E-pošta:** [martina.kozulkolaric@mobilnost.hr](mailto:martina.kozulkolaric@mobilnost.hr)

**Telefon:** +385 (0)1 5556 883

**Sonja Lesjak**

Nacionalna osoba za kontakt za pravna i  
financijska pitanja programa Obzor Europa  
Agencija za mobilnost i programe EU

**E-pošta:** [sonja.lesjak@mobilnost.hr](mailto:sonja.lesjak@mobilnost.hr)

**Telefon:** +385 (0)1 5557 857



<https://www.obzoreuropa.hr>



[Facebook: Obzor Europa](#)



[Twitter: Obzor Europa \(@EuropaObzor\)](#)



<http://www.mobilnost.hr>



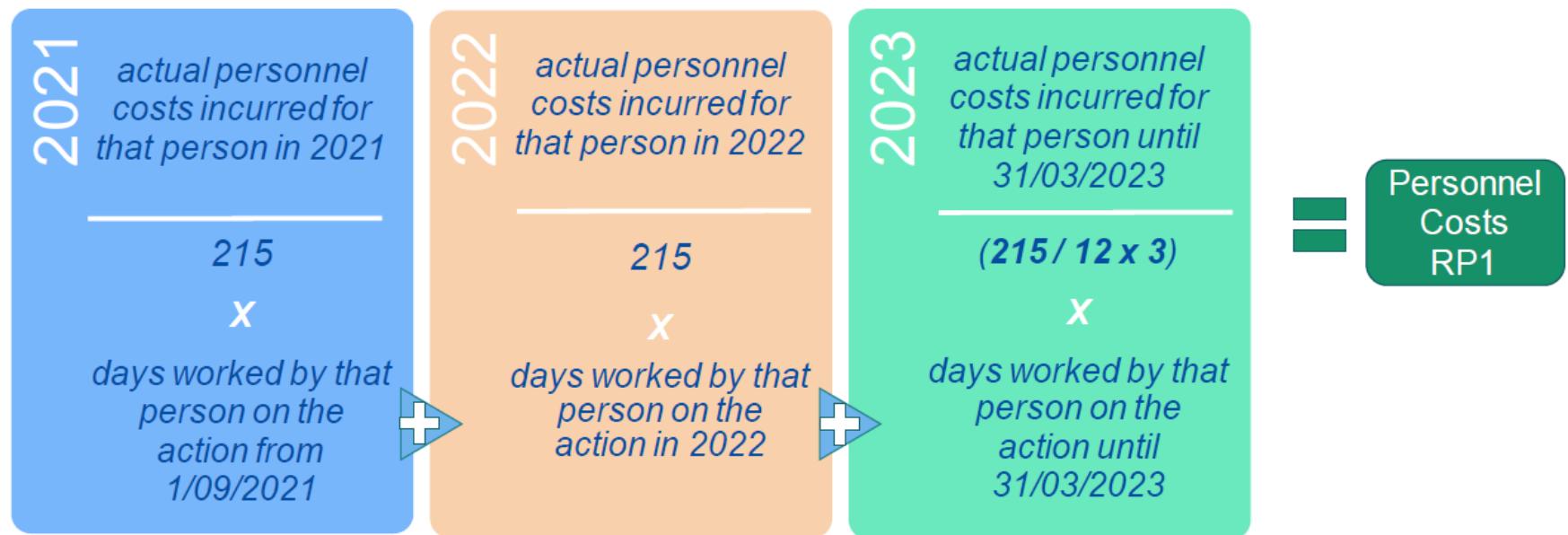
Sufinancirano sredstvima  
Europske unije

Erasmus+ | Europske snage solidarnosti | Obzor Europa



## Example

Costs for Researcher Y in reporting period 1. Reporting period 1 runs from 1/09/2021 until 31/03/2023:





# Time recording system in hours

*'Day-equivalent' → 3 conversion rules at hand*



1. A conversion based on the average number of **hours that the person must work per working day according to her/his contract**.

*Example: if the contract says that the person must work 37,5 hours per week distributed in 5 working days, a day-equivalent for the person is 7,5 hours (37,5 / 5). In the same example, if the person works 50 % part-time, the day-equivalent would be 3,75 hours ( 18,75 / 5).*

2. A conversion based on the **usual standard annual productive hours** of the beneficiary, if it is at least 90% of the workable time (i.e. continuity with H2020)

*Example:*

*Standard annual productive hours of the beneficiary = 1600   Standard annual workable hours of the beneficiary = 1720  
1720 x 90% = 1548 < 1600  
1600/215 => 7.44 hours = 1 day-equivalent*



3. A conversion based on a fixed number of hours (e.g. for beneficiaries with no reference in their contracts nor standard annual productive hours):

**1 day-equivalent = 8 hours**



Disclaimer: Information not legally binding





# How?

- **Compare** the **action daily rate** with the daily rate that you would pay to the person for work in national projects in accordance with your usual remuneration practices (**national projects daily rate**)
- The daily rate eligible for declaring personnel costs **will be the lower of the two.**

Action daily rate



*actual personnel costs of the person  
for her/his work in the action over the calendar year*

*days worked by the person in the action over the calendar year*

National Projects  
daily rate



*monthly personnel costs for the person based on the remuneration  
the person would be entitled to for work in national projects X 12*

215

#

