

Pravne i financijske novosti u programu Obzor Europa

25. studenoga 2021.



Martina Kožul Kolarić
Sonja Jantar

Nacionalne osobe za kontakt za pravna i financijska pitanja



AGENCIJA ZA
MOBILNOST I
PROGRAME EU



Ministarstvo
znanosti i
obrazovanja



Sufinancirano sredstvima
Europske unije

Erasmus+ | Europske snage solidarnosti | Obzor Europa

PRAVNE NOVOSTI



- Zakonodavni i strateški dokumenti
- Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava
(*Corporate Model Grant Agreement*)
- Plan za ravnopravnost 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, etiku i integritet, širenje i iskorištavanje rezultata i sl.
- ❑ [Vodič za program Obzor Europa](#) (*Horizon Europe Programme Guide*)
 - objašnjava svrhu i ciljeve programa Obzor Europa te proces i postupak prijave projektnih prijedloga prijaviteljima na jednostavan i razumljiv način



Korporativni model ugovora o dodjeli bеспovratnih sredstava

Ujednačavanje i standardizacija

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

Ujednačena terminologija

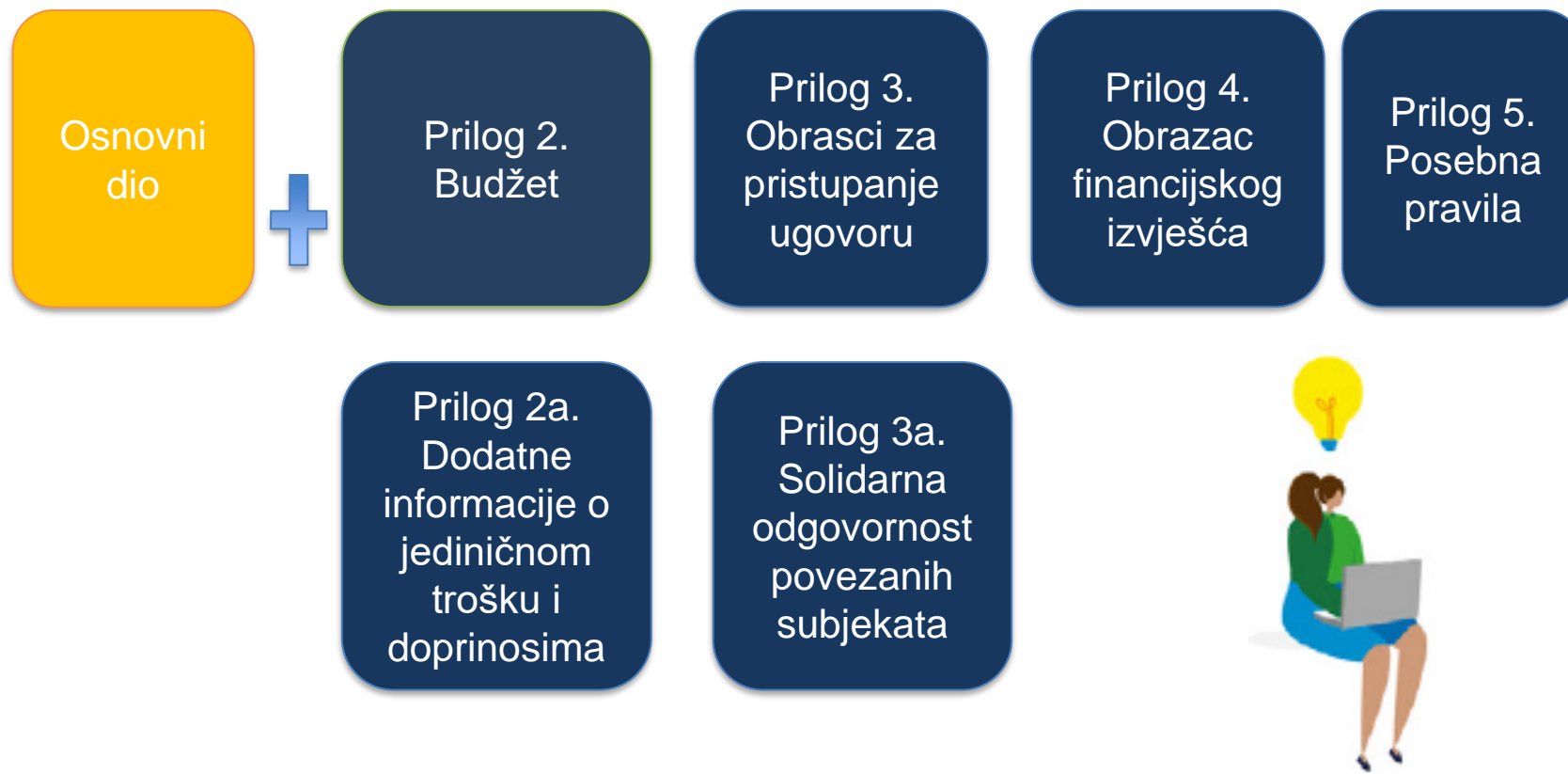
- korištenje ujednačene terminologije u programima EU
- ujednačena interpretacija odredaba ugovora
- jednak tretman korisnika
- stvaranje sinergija između programa EU

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



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
 -

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



max.
5 mj.

max. 3 mj.



Plan za ravnopravnost spolova (*Gender Equality Plan, GEP*)

- ❑ **Alat Europske komisije** za promociju ravnopravnosti spolova u području istraživanja i inovacija
- ❑ Ravnopravnost spolova je **jedna od temeljnih vrijednosti EU-a** - kontinuitet u odnosu na program Obzor 2020.
- ❑ U programu Obzor Europa ravnopravnost spolova osnažena je s **3 mjere**:
 - 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 ravnopravnost 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 ravnopravnost 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 mrežnoj stranici institucije i potpisan od čelnika institucije
 - osiguranje namjenskih resursa i adekvatnu stručnost za izradu, implementaciju i praćenje provedbe GEP-a (npr. djelatnici i timovi za ravnopravnost spolova)
 - prikupljanje i praćenje podataka: podaci o osoblju (i studentima za dotične ustanove) razvrstani prema spolu te godišnje izvještavanje na temelju pokazatelja
 - trening: podizanje svijesti / trening o ravnopravnosti spolova i nesvjesnim rodnim pristranostima za djelatnike i upravu institucije

Plan za ravnopravnost 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
- ravnopravnost spolova pri zapošljavanju i napredovanju u karijeri
- integracija rodne dimenzije u istraživački i nastavni sadržaj
- utvrđivanje mjera protiv rodno utemeljenog nasilja, uključujući seksualno uznemiravanje

□ 3 objavljena GEP-a:

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

- [Obzor Europa model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava](#)
- [Model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava s pojašnjenjima i objašnjenjima](#) (*Annotated Model Grant Agreement*)
- [Smjernice za izradu GEP-a Europske komisije](#)
- [GEAR](#) alat Europskog instituta za ravnopravnost spolova

FINANCIJSKE NOVOSTI



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

Evolution not revolution!

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



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



KONTINUITET – većina izravnih troškova

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

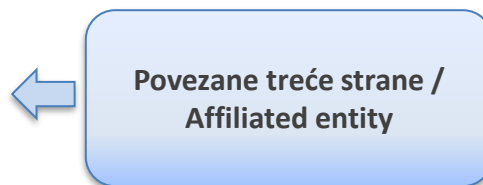
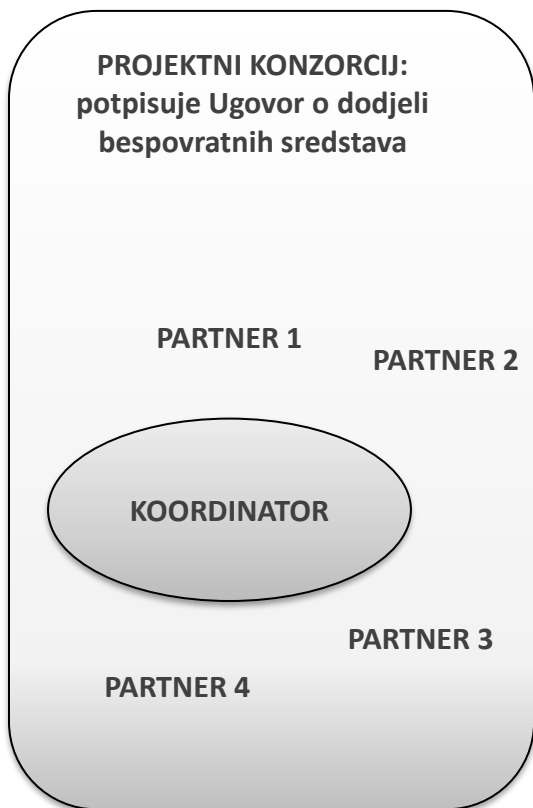
- Tehnička dokumentacija
- Publikacije, prototipi, rezultati
- Tko je napravio što
- Dokumenti koji dokazuju da je posao napravljen

Ionako potrebno za sve vrste projekata

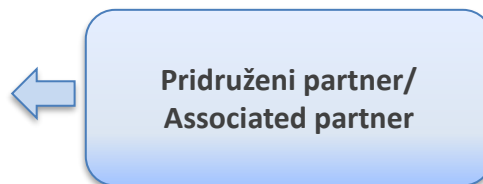
NIJE POTREBNO

- Vremenici
- Izvadci plaće
- Pravila amortizacije
- Računi
- Dokumenti koji potvrđuju stvarne troškove

PROMJENE – treće strane

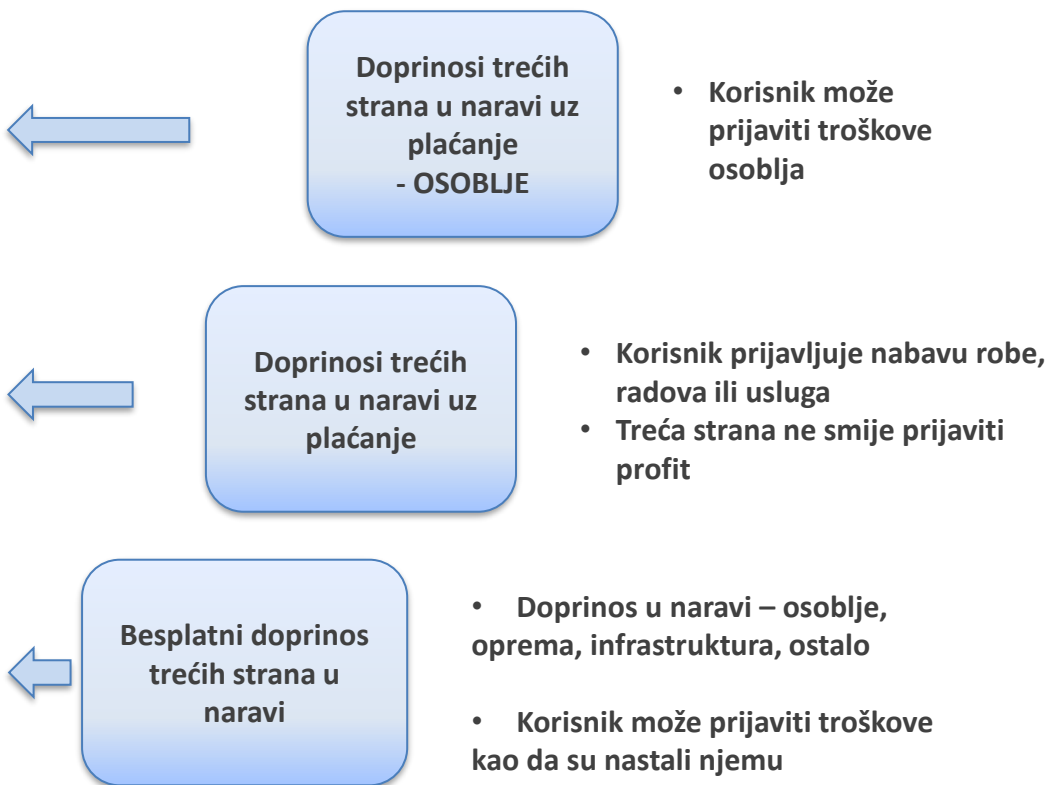
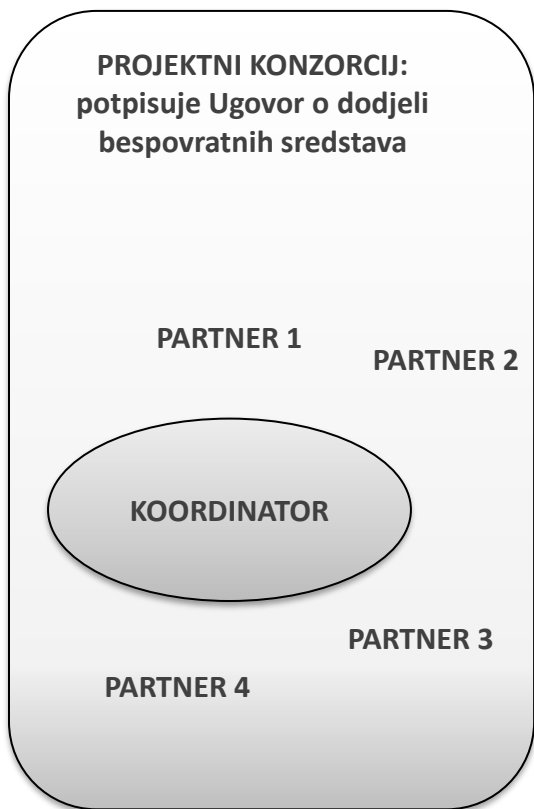


- Provode projektne zadatke u manjem opsegu
- Troškovi prihvatljivi
- (H2020 linked third parties)



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

PROMJENE – treće strane



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

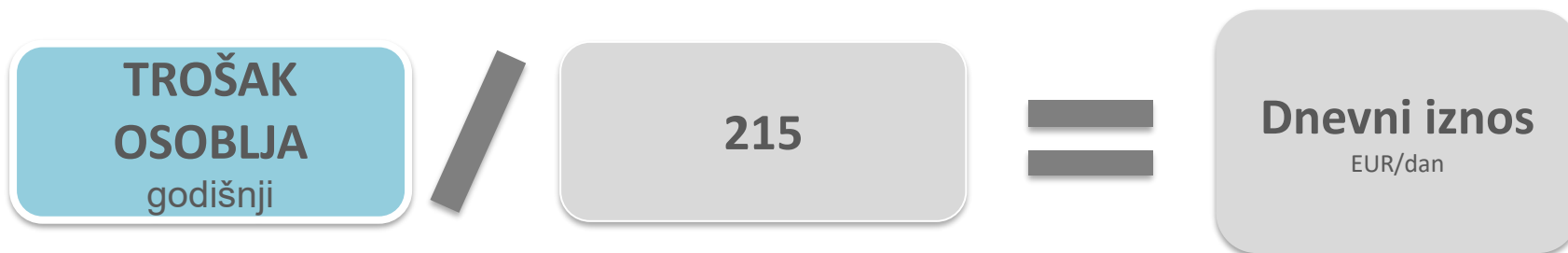
A.3. troškovi osoblja koje je ustupila treća strana uz naknadu

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

Računanje troška osoblja



Računanje troška osoblja



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

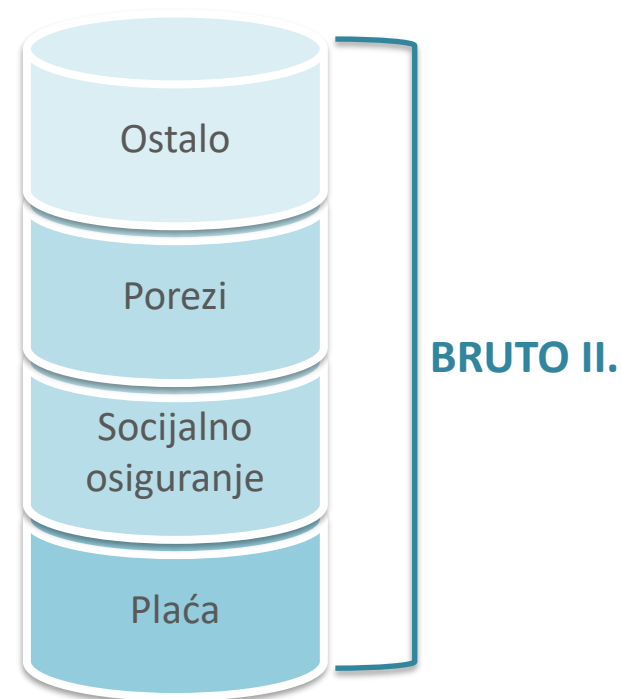
$215/12 * \text{BROJ MJESECI}$

[Primjer](#)

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 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

OBJEKTIVNI KRITERIJI

ODGOVARA STVARNIM TROŠKOVIMA

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
Telefon: +385 (0)1 5556 883

Sonja Jantar

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

E-pošta: sonja.jantar@mobilnost.hr
Telefon: +385 (0)1 5557 857



 <https://www.obzoreuropa.hr>

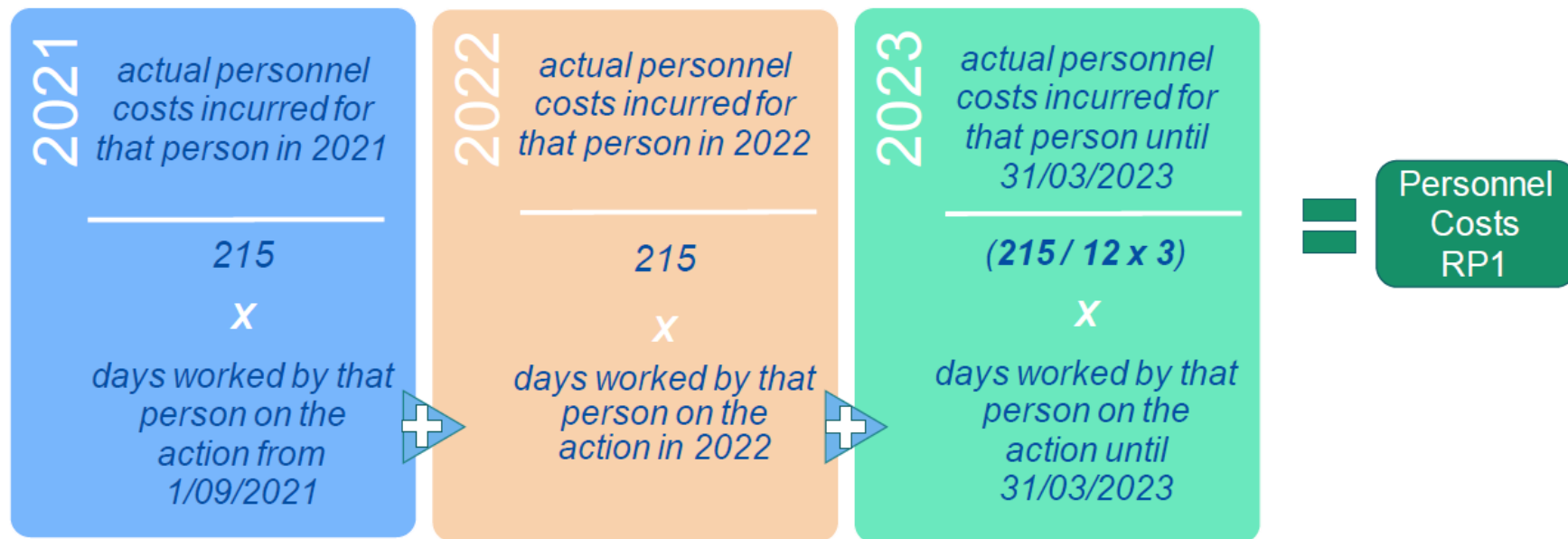
 [Facebook: Obzor Europa](#)

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

 <http://www.mobilnost.hr>

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

