



Aspectos Legales y Financieros de los Proyectos de Infraestructuras

Madrid, 21 de septiembre de 2010

Beatriz Cubeiro
Servicio de Investigación - OPE
Vicerrectorado de Investigación
Universidad Politécnica de Madrid

Principales Particularidades del Programa de Infraestructuras

- Esquema de Financiación Mixto CSA-CP
- Anexo III específico al Grant Agreement
- Cálculo de Costes de Acceso

Esquema de financiación mixto CP-CSA

		Esquema de financiación	Call 8 (M€)	Call 9 (M€)
Apoyo a infraestructuras existentes	Actividades de integración	CP-CSA	104	
	E-infraestructuras	CP-CSA		70
Apoyo a nuevas infraestructuras	Estudios de diseño	CP o CSA	20	
	Construcción de nuevas infraestructuras: preparación	CP-CSA		
	Construcción de nuevas infraestructuras: implementación	CP-CSA	30	20
Apoyo a políticas de desarrollo e implementación del programa		CSA-CA o CSA-SA	9,5	5
TOTAL			163,5	95

Cuestiones previas:

El modelo “*full cost*”

- La Comisión subvencionará una parte de **los COSTES del proyecto** y no de los gastos incurridos para llevar a cabo el proyecto
- ¿Qué implicaciones tiene eso en el presupuesto? Que el presupuesto de un proyecto europeo debe incluir:
 - **Los costes del personal propio**, es decir, la CE subvencionará las horas del PDI que trabajen en el proyecto
 - **Los costes indirectos** de acuerdo con el método de cálculo de cada institución

Presupuesto: categorías de costes

1. Costes de personal
 - De personal fijo (PDI) y contratado/becarios
 2. Subcontratación
 3. Otros Costes directos
 - Viajes y dietas
 - Material fungible
 - Material inventariable o equipos
 - Otros costes
 4. Costes indirectos
 - Cada institución tiene un único método de cálculo de costes indirectos (*overheads*).
- Costes directos

Presupuesto: métodos de cálculo de costes indirectos

- Para todos:
 1. Costes **indirectos reales**:
 - Real indirect costs
 - Simplified method
 2. Flat rate del **20%** de costes directos (excepto subcontratación)

- Para OPIs, Universidades, Centros de Investigación sin ánimo de lucro y PYMEs que no puedan identificar sus costes indirectos reales,
 1. pueden aplicar un tipo fijo del **60%** (*transitional flat rate*), pero NO para CSA's (que deberán acogerse al general del 20%)

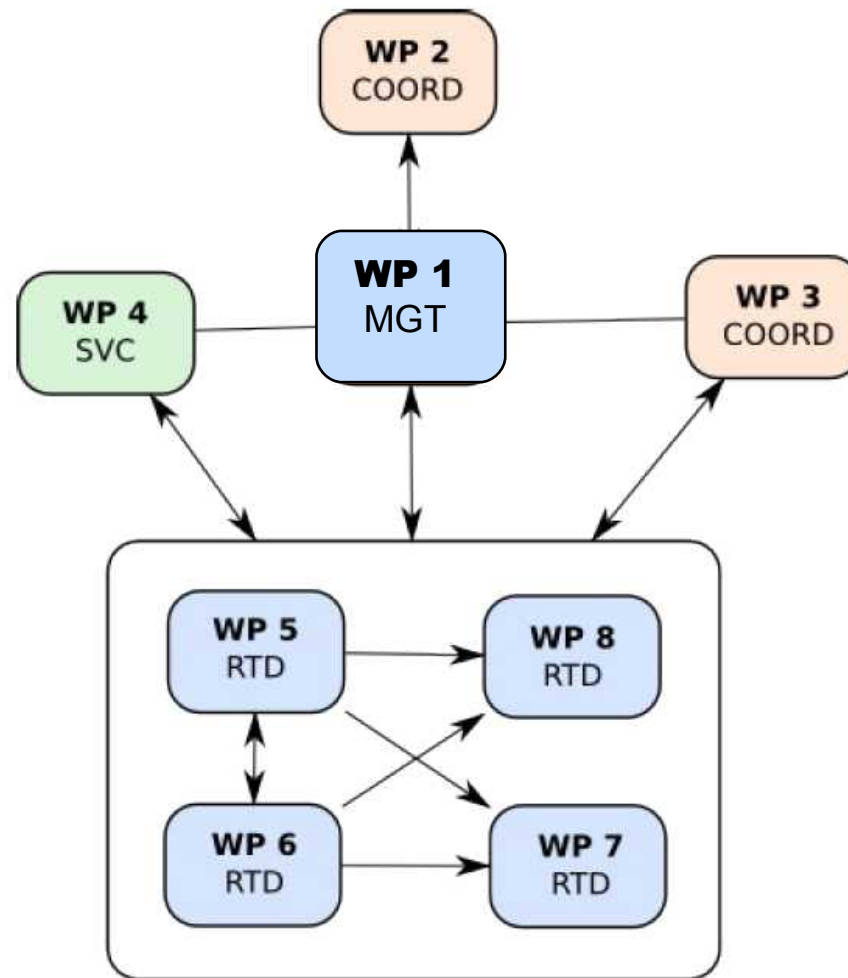
Financiación según esquema financiero




Máximos porcentajes reembolsables	RTD	Demo	Manag.	Coord. & Support	Financiación de los Costes Indirectos
Proyectos Colaborativos (CP)	50-75%	50%	100%	N/A	<ul style="list-style-type: none"> • Los costes indirectos habituales de cada institución
CSA	N/A	N/A	100%	100%	<ul style="list-style-type: none"> • 7% de todos los costes directos (excl.subcontratos)
Infraestructuras de investigación (CP-CSA)	50-75%	N/A	100%	100%	<ul style="list-style-type: none"> • Los C.I. habituales para RTD y Manag. • 7% para coord, support, etc.

Esquemas financieros (CP-CSA)

- El que exista este esquema mixto CP-CSA va a posibilitar que bajo un proyecto haya WP con naturalezas propias de cada esquema de financiación, que a su vez tiene diferentes cofinanciaciones:
 - Actividades de CP: hasta 50-75% de financiación de todos los costes directos más los costes indirectos habituales de una institución (para RTD)
 - Actividades de CSA: hasta el 100% de todos los costes directos más el 7% de costes indirectos (excluyendo subcontratación)

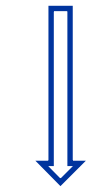
Ejemplo de propuesta CP-CSA



-  Networking Activities
-  Services Activities
-  Joint Research Activities

Ejemplo de propuesta CP-CSA

	WP1 (Mng)	WP2 (Coord)	WP3 (Coord)	WP4 (SVC)	WP5 (RTD)	WP6 (RTD)	WP7 (RTD)	WP8 (RTD)	TOTAL
X	10	1	1	1	2	27	1	1	44
Y	0	1	5	3	14	4	1	1	29
Z	0	1	3	15	6	4	6	6	41
TOTAL	10	3	9	19	22	35	8	8	114



CP

(100% subv.
C.I. habituales)



CSA

(100% Subv
C.I. al 7%)



CP

(50-75% subv.
C.I. habituales)

Proposal Submission Form



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

**Integrating Activities /
e-Infrastructures**

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

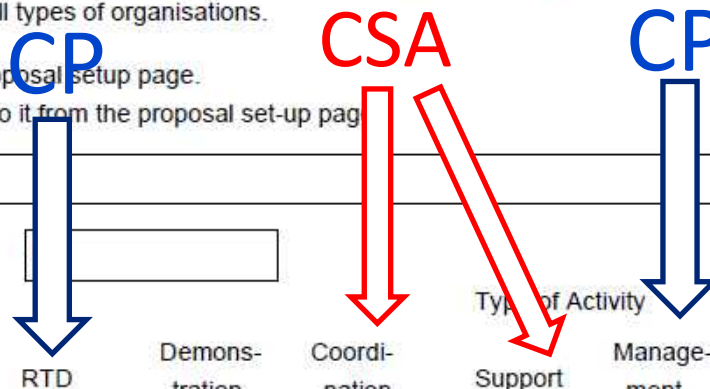
** Please be aware that not all options are available to all types of organisations.

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

Actual indirect costs

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)



	RTD	Demonstration	Coordination	Support	Management	Other	Total
Personnel costs (in €)	124000	0	8000	4000	40000	0	176000
Subcontracting (in €)	0	0	0	0	0	0	0
Other direct costs (in €)	6600	0	33600	0	3000	0	43200
Indirect costs (in €)	97948	0	2912	280	31596	0	132736
Access costs (in €)	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
Total budget (in €)	228548	0	44512	4280	74596	0	351936
Requested EC contribution (in €)	171411	0	44512	4280	74596	0	294799
Total Receipts (in €)							

Further guidance (eg. On the meaning of personnel costs, subcontracting etc.) can be found in Annex 3 to the Guide for Applicants

Esquema de financiación mixto

FP7 - Grant Agreement - Annex VI - Combination of Collaborative Project and Coordination and Support Action

Form C - Financial Statement (to be filled in by each beneficiary)

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

	Type of Activity					TOTAL (A+B+C+D+E)
	RTD (A)	Coordination (B)	Support (C)	Management (D)	Other (E)	
Personnel costs	100.000	100.000		40.000		240.000
Subcontracting						
Other direct costs						
Indirect costs *	60.000	20.000		8.000		88.000
Access Costs						
Lump sum/flat rate/scale of unit declared						
Total	160.000	120.000		48.000		328.000
Maximum EC contribution	120.000	107.000		48.000		275.000
Requested EC contribution						275.000

* Indirect costs relating to:

- "Coordination" and "Support" activities are reimbursed up to a maximum of 7% of the direct eligible costs relating to these activities excluding the direct eligible costs for subcontracting and the costs of resources made available by third parties which are not used on the premises of the beneficiary,
- "RTD", "Management" and "other" activities are reimbursed in accordance with the various options foreseen in Article II.15.2 a), b) and c) of the grant agreement.

Anexo III específico al Grant Agreement

- Actividades de integración:
 - Actividades de networking
 - Actividades de acceso transnacional/Servicios
 - Actividades de investigación conjunta

Las actividades de **acceso transnacional** las regula la Comisión Europea a través del Anexo III al Acuerdo de Subvención o Grant Agreement

Grant Agreement

PARTE PRINCIPAL

ANNEX IV
(Form A)
Firma del acuerdo

ANNEX I
(DoW)
Descripción del trabajo

ANNEX VI
(Form C)
Financial Statement
Justificación de costes

ANNEX V
(Form B)
Incorporación socios

ANNEX II + ANNEX III
(general/specific conditions)

ANNEX VII
Form D/Form E
Certificados de auditoría



*Anexo III específico
Acceso transnacional*

Anexo III: Disposiciones específicas para las actividades de acceso transnacional

Las disposiciones específicas versan sobre:

- III.1 Definiciones (prestador de acceso, infraestructura, usuario,...)
- III.2 Obligaciones del prestador de acceso
- III.3 Condiciones de admisión y selección de los grupos de usuario
- III.4 Informes y prestaciones contractuales
- III.5 Confidencialidad

Anexo III: Disposiciones específicas para las actividades de acceso transnacional (cont.)

- III.6 Publicidad
- III.7 Derechos de Acceso (previos y adquiridos si son necesarios para el proyecto)
- III.8 Compromisos Incompatibles o Limitativos
- III.9 Ayuda Financiera comunitaria para los costes de acceso

Costes de acceso transnacional

- ¿Qué es el coste de acceso unitario?

$$\text{Coste unitario} = \frac{\text{Costes de proporcionar el acceso a la instalación durante la vida del proyecto}}{\text{Nº de accesos proporcionados durante la vida del proyecto}}$$

- Para la propuesta y el DoW se trabajará, obviamente, con **estimaciones** que se irán **ajustando** en las respectivas justificaciones según se vayan conociendo los costes **reales**
- La subvención de la Comisión no puede superar el 20% de los costes operacionales de la infraestructura
- <ftp://ftp.cordis.europa.eu/pub/fp7/capacities/docs/reporting-ta-service-ac>

Cálculo de los costes de acceso



POLITÉCNICA

Para el
cálculo de los
Costes de
Acceso, la EC
facilita en
Cordis una
plantilla en
.xls

Research Infrastructures Calls: FP7-INFRASTRUCTURES-2011-1

Information Package | Electronic Proposal Submission Service (EPSS)
Additional Documents | Get Support

call 8: FP7-INFRASTRUCTURES-2011-1
EPSS is now available for this call for proposals
Identifier: FP7-INFRASTRUCTURES-2011-1
Publication Date: 20 July 2010
Budget: € 163 450 000
Deadline: 25 November 2010 at 17:00:00 (Brussels local time)
OJ Reference: OJ C196 of 20 July 2010
Specific Programme(s): Capacities
Theme: Research Infrastructures
Restrictions to Participation: See eligibility criteria in the work programme !

Additional Documents Useful documents on the call and on FP7 in general.

Choose which documents you would like to download or receive by e-mail. You can select all documents in the Additional Documents at the top of this section. All documents are available in English. Some documents are also available in other languages.
select all | clear all

<input type="checkbox"/> Overall information on the call - presentation	English PDF
<input type="checkbox"/> Contact persons	English PDF
<input type="checkbox"/> Excel table service access cost calculation	English ZIP
<input type="checkbox"/> Excel table transnational access cost calculation	English ZIP

Calculation of the Unit Cost for Transational Access



POLITÉCNICA

Participant number		Organisation short name	
Short name of Infrastructure		Installation number	Short name of Installation
Name of Installation		Unit of access	

A. Estimated direct eligible costs of providing access within the project life-time excluding personnel costs	Describe the direct eligible costs for providing access to the installation over the project life-time (e.g. maintenance, utilities, consumable costs). All contributions to capital investments of the infrastructure are not eligible .			Eligible Costs (€)
	Consumables costs			15.000
	Maintenance			60.000
	Utilities			80.000
	Total A			155.000
of which subcontracting (A')				
B. Estimated personnel direct eligible costs needed to provide access within the project life-time	Category of staff (scientific and technical only)	Nr. of hours (1)	Hourly rate (2)	(3) = (1) x (2)
	Technician 1	2.000	35	70.000
	Technician 2	2000	30	60000
				0
				0
				0
				0
				0
				0
	Total B			130.000
C. Indirect eligible costs = 7% x ([A-A'] + B)				19.950
D. Total estimated access eligible costs = A + B + C				304.950
E. Total estimated quantity of access provided to all normal users of the infrastructure (i.e. both internal and external) within the project life-time				1.000
F. Fraction of the Unit cost to be charged to the project ^[1]				100,0%
G. Estimated Unit cost charged to the project = F x (D/E)				304,95
H. Quantity of access offered under the project (over the whole duration of the project)				200
I. Access Cost charged to the project ^{[2][3]} = G x H				60.990

Calculation of the Access Cost for Scientific Services




POLITÉCNICA

Participant number		Organisation short name	
Short name of Infrastructure		Installation number	Short name of Installation
Name of Installation			

A. Estimated direct eligible costs of providing access to the service within the project life-time excluding personnel costs	Describe the direct eligible costs for providing access to the service offered by the installation over the project life-time (e.g. maintenance, utilities, consumable costs). All contributions to capital investments of the infrastructure are not eligible .			Eligible Costs (€)
	Consumables			15.000
	Maintenance			60.000
	Utilities			80.000
	Total A			155.000
of which subcontracting (A')				
B. Estimated personnel direct eligible costs needed to provide access to the service within the project life-time	Category of staff (scientific and technical only)	Nr. of hours (1)	Hourly rate (2)	(3) = (1) x (2)
	Technician 1	2.000	35	70.000
	Technician 2	2000	30	60000
				0
				0
				0
				0
				0
				0
	Total B			130.000
C. Indirect eligible costs = $7\% \times [(A-A') + B]$			19.950	
D. Total estimated access eligible costs = $A + B + C$			304.950	
E. Percentage of the operation costs to be charged to the project ^[1]			19,0	
F. Access Cost charged to the project ^[2] = $D \times E$			57.941	

Legal Name		Participant Identity Code	nn
Organisation short Name		Beneficiary nr	nn



POLITÉCNICA

Funding % for RTD activities (A)			If flat rate for indirect costs, specify %	%
----------------------------------	--	--	--	---

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

Type of Activity						
	RTD (A)	Coordination (B)	Support (C)	Management (D)	Other (E)	TOTAL (A+B+C+D+E)
Personnel costs	10.000		10.000			
Subcontracting						
Other direct costs						
Indirect costs *	60.000		2.000			
Access Costs			60.990			
Lump sum/flat rate/scale of unit declared						
Total	160.000		72.990			
Maximum EC contribution	120.000		71.690			191.690
Requested EC contribution						191.690

* Indirect costs relating to:

- "Coordination" and "Support" activities are reimbursed up to a maximum of 7% of the direct eligible costs relating to these activities excluding the direct eligible costs for subcontracting and the costs of resources made available by third parties which are not used on the premises of the

Principales Particularidades del Programa de Infraestructuras

- Esquema de Financiación Mixto CSA-CP
- Anexo III específico al Grant Agreement
- Cálculo de Costes de Acceso

¡Muchas gracias por vuestra atención!

Beatriz Cubeiro

beatriz.cubeiro@upm.es

Tel. 913366048