

Dal 6° al 7° PQ

Aspetti di gestione dei finanziamenti

UniMi – Workshop febbraio 2007





Termini ricorrenti

Aree

Cooperation – Capacities – People - Ideas

Schemi di finanziamento

Per esempio

Progetti di Collaborazione
Azioni di Coordinamento e Supporto
Reti di eccellenza

Attività

Per esempio **RTD** - attività di ricerca e sviluppo tecnologico
Demonstration - attività di dimostrazione/validazione
Management - coordinamento





7 PQ - Fonti normative attuali



- *Grant Agreement* (ex Model contract) – Draft
- *Annex II* – Draft
- Regolamento del Parlamento Europeo e del consiglio (CE) n. 1906/2006
- Guida per i proponenti e Work Programme

Alcune fonti normative sono in Draft, quindi le regole hanno un minimo grado di incertezza.

Web - Fonti normative

Documenti utili per la gestione e rendicontazione dei progetti 7° PQ

Documenti scaricabili:

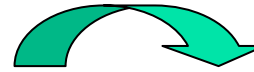
- Regolamento (CE) N. 1906/2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18 dicembre 2006**
che stabilisce le regole per la partecipazione di imprese, centri di ricerca e università alle azioni nell'ambito del Settimo Programma Quadro e per la diffusione dei risultati della ricerca (2007-2013)
(versione italiana)
testo del documento (versione in pdf) 162,896kb
- Regulation (EC) No 1906/2006 of the European Parliament and of the Council of 18 December 2006**
laying down the rules for the participation of undertakings, research centres and universities in actions under the Seventh Framework Programme and for the dissemination of research results (2007-2013)
(english version)
text of the document (pdf version) 165,574kb
- Grant Agreement (draft)**
testo del documento (versione in pdf) 119,104kb
- Annex II (draft)**
Definitions
Part A - Implementation of the project
Part B - Financial provisions
Part C - Intellectual property rights, use and dissemination
Final provisions
testo del documento (versione in pdf) 925,107kb



6° ➔ 7° - Modelli di Costo

6° PQ

- **FC:** Tutti i costi diretti e indiretti eleggibili; con calcolo analitico di tutti i costi indiretti
- **FCF:** Costi diretti eleggibili e una percentuale forfettaria per i costi indiretti (pari al 20% dei costi diretti eleggibili tranne i subcontratti); con calcolo forfettario dei costi indiretti
- **AC:** Costi diretti addizionali eleggibili e una percentuale forfettaria per i costi indiretti (20% dei costi diretti addizionali eleggibili tranne i subcontratti); con calcolo forfettario dei costi indiretti



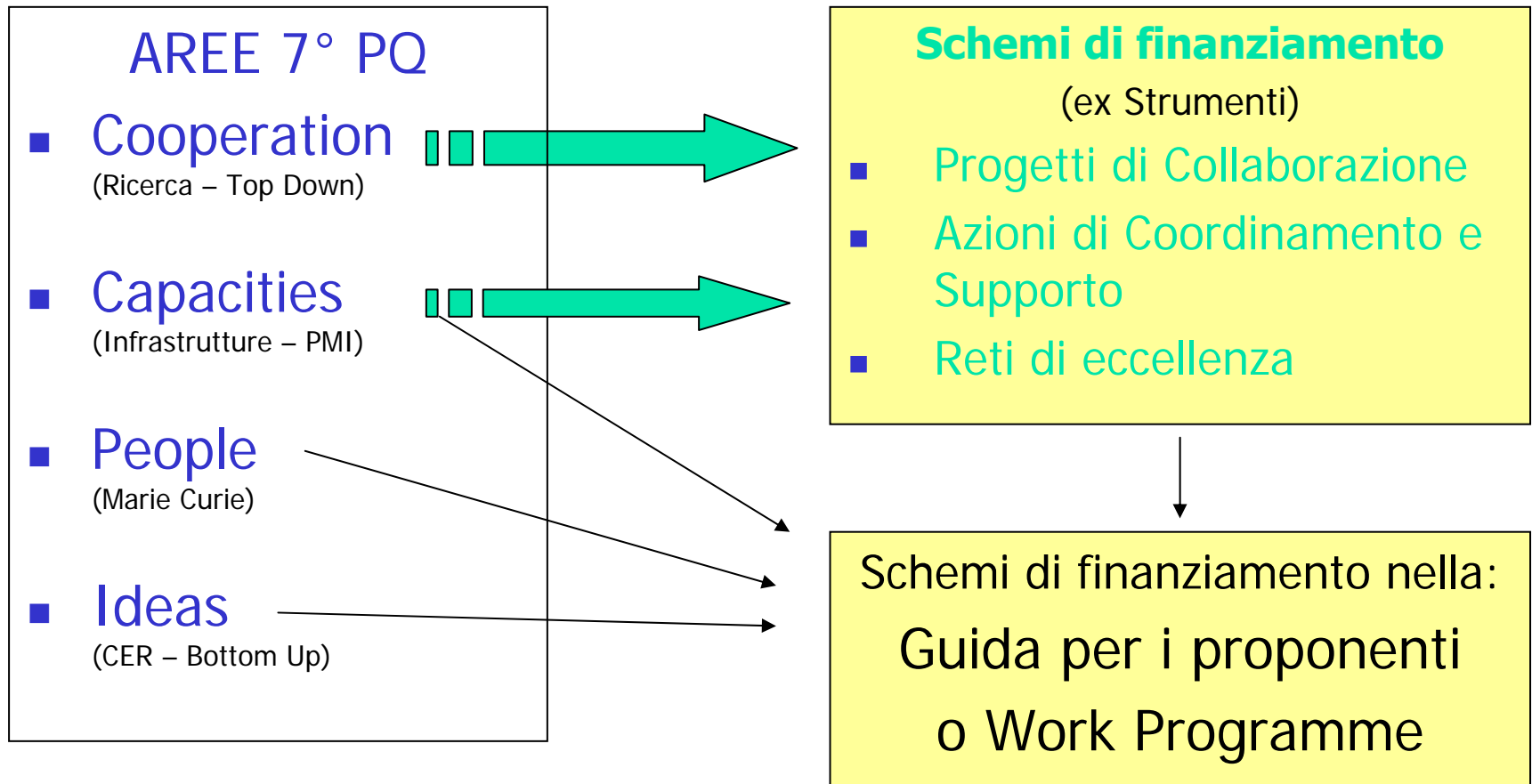
7° PQ

**NON ESISTONO MODELLI
DI COSTO**

**Tutti i costi diretti
eleggibili**
+
con varie opzioni per i
costi indiretti



Aree e Schemi di finanziamento



Web - Aree e Schemi - Cooperation

The screenshot shows a Windows Internet Explorer browser window. The address bar contains the URL: http://www.unimi.it/ricerca/finanziamenti_internazionali/19471.htm. The page title is "Tema 2 - Prodotti alimentari, agricoltura, pesca e biotecnologie". The browser's navigation bar includes "Chi e dove", "Le Sedi", "Mappa del sito", and "Indice Analitico".

The website's navigation menu includes: **Studenti**, **Enti e Imprese**, **Personale**, **Didattica**, **Ricerca**, and **Ateneo**. The "Ricerca" menu is active.

The left sidebar contains a navigation tree with the following items:

- ◀ Indietro
- ▷ **Strutture di ricerca**
- ▷ **Strutture di supporto**
- ▷ **Formazione alla ricerca**
- ▷ **Finanziamenti**
 - ▷ Finanziamenti d'Ateneo
 - ▷ Finanziamenti nazionali
 - ▷ Finanziamenti per attività conto terzi
 - ▷ Finanziamenti internazionali
 - ▷ Scadenze
 - ▷ **Settimo PQ**
 - ▷ Sesto PQ
 - ▷ Altri programmi
 - ▷ Informazioni utili per Budget e Rendicontazione
 - ▷ Servizio di informazioni automatiche
 - ▷ A chi rivolgersi per...
- ▷ **Supporti per la ricerca**
- ▷ **Risultati della ricerca**
- ▷ **Convenzioni**

The main content area displays the breadcrumb path: [Homepage](#) > [Ricerca](#) > [Finanziamenti](#) > [Finanziamenti internazionali](#) > [Settimo PQ](#) > [Programmi specifici](#) > [Cooperation](#) > Tema 2 - Prodotti alimentari, agricoltura, pesca e biotecnologie.

Tema 2 - Prodotti alimentari, agricoltura, pesca e biotecnologie

Documentazione e bandi

Documentazione generale

Work Programme

- testo del documento (versione in pdf) 435,888kb

Id. bando: FP7-KBBE-2007-1

Bando
scade il 2 maggio 2007

- testo del documento (versione in pdf) 72,187kb

Guide per i proponenti | reti di eccellenza

- testo del documento (versione in pdf) 251,4kb

Guida per i proponenti | progetti di collaborazione

- testo del documento (versione in pdf) 274,477kb

Guide per i proponenti | azioni di coordinamento

- testo del documento (versione in pdf) 242,53kb

Guida per i proponenti | azioni di supporto

- testo del documento (versione in pdf) 240,93kb

The right sidebar features a search box with the text "Cerca nel sito" and a "VAI" button. Below it are two "Link" buttons, each pointing to "Tema 2 su CORDIS".

The browser's status bar at the bottom shows "Internet" and "100%" zoom level.



Web - Aree e Schemi - People

The screenshot shows a Windows Internet Explorer browser window displaying the website 'Formazione iniziale dei ricercatori' on the University of Milan's portal. The browser's address bar shows the URL 'http://www.unimi.it/ricerca/finanziamenti_internazionali/19543.htm'. The website header features the University of Milan logo and navigation links such as 'Chi e dove', 'Le Sedi', 'Mappa del sito', and 'Indice Analitico'. A main navigation bar includes 'Studenti', 'Enti e Imprese', 'Personale', 'Didattica', 'Ricerca', and 'Ateneo'. The 'Ricerca' section is active, showing a breadcrumb trail: 'Homepage > Ricerca > Finanziamenti > Finanziamenti internazionali > Settimo PQ > Programmi specifici > People > Formazione iniziale dei ricercatori'. The main content area is titled 'Formazione iniziale dei ricercatori' and features a sub-section 'Azioni Marie Curie: Reti per la Formazione Iniziale (ITN)'. Under this, there is a list of downloadable documents: 'Bando: FP7-PEOPLE-2007-1-1-ITN scadenza: 7 maggio 2007', with two PDF files: 'testo del documento (verdione in pdf) 104,081kb' and 'testo del documento (versione in pdf) 558,268kb'. A sidebar on the left contains a tree view of the site's structure, with 'Finanziamenti internazionali' > 'Settimo PQ' selected. A search box on the right is labeled 'Cerca nel sito' with a 'VAI' button and a link to 'Ricerca avanzata'. The footer of the page includes the University of Milan name, address, phone number, and copyright information. The Windows taskbar at the bottom shows the 'start' button, various application icons, and the system clock at 17.01.






Schemi di finanziamento

Cooperation e Capacities

Percentuale massima di rimborso dei costi eleggibili

Attività 	RTD - attività di ricerca e sviluppo tecnologico	Demonstration - attività di dimostrazione validazione	Other - Altre Attività
<i>Schemi di finanziamento</i>			
Reti di eccellenza	75%		100%
Progetti Collaborazione	75%	50%	100%
Azioni di Coordinamento e Supporto			100%



Schemi di finanziamento

Attività – Cooperation e Capacities

- **RTD**. Per le attività di ricerca e sviluppo tecnologico, il contributo finanziario della Comunità può raggiungere al massimo il 50 % dei costi totali ammissibili. Tuttavia, nel caso di organismi pubblici senza scopo di lucro, può raggiungere al massimo il **75 %** dei costi totali ammissibili. Include il Coordinamento Scientifico.
- **DEMONSTRATION**. Per le attività di dimostrazione (o di validazione, volte ad affermare l'attuabilità delle nuove tecnologie le quali, pur offrendo potenziali vantaggi economici, non possono essere direttamente commercializzate), il contributo finanziario della Comunità può raggiungere al massimo il **50 %** dei costi totali ammissibili.
- **OTHER**. Per le altre attività, compresi i certificati relativi agli stati finanziari (Audit Certificate) e le attività non menzionate sopra il contributo finanziario della Comunità può raggiungere al massimo il **100 %** dei costi totali ammissibili. Le altre attività comprendono quelle descritte nell'Annex I (tecnico), la formazione (training), il coordinamento non scientifico (management), la creazione di rete (networking) e la diffusione (dissemination). Spesso l'attività di **management** è separata dalla voce Other.



Schemi – Cooperation e Capacities

Costi Indiretti

L'ENTE ha una contabilità analitica?

SI

NO

Rendicontazione a costi reali

oppure

20% dei costi diretti eleggibili (esclusi i subcontratti)

oppure

Per Enti Pubblici in progetti che comprendono Attività di RTD e Dimostrazione (tipicamente Progetti di Collaborazione e Reti di Eccellenza): 60% dei costi diretti eleggibili (esclusi i subcontratti)

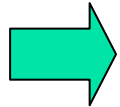
In ogni caso per Azioni di Coordinamento e Supporto max 7% dei costi diretti eleggibili (esclusi i subcontratti)



Schemi – Cooperation e Capacities

Costi Indiretti

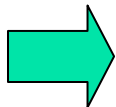
Il metodo usato sarà:



Per Unimi in progetti che comprendono **Attività di RTD e Dimostrazione** (tipicamente **Progetti di Collaborazione e Reti di Eccellenza**):
60% dei costi diretti eleggibili (esclusi i subcontratti)

60% dei costi diretti eleggibili (esclusi i subcontratti) per le call for proposal (i.e. Bandi) con scadenza fino al 31.12.2009

≥40% dei costi diretti eleggibili (esclusi i subcontratti) per le call for proposal con scadenza dal 01.01.2010



In ogni caso per **Azioni di Coordinamento e Supporto**
max **7%** dei costi diretti eleggibili (esclusi i subcontratti)

Il Beneficiario del finanziamento (Unimi) deve applicare l'opzione scelta per tutti i Grant Agreement sotto il 7° PQ





Schemi di finanziamento - People

Attualmente 7 schemi di finanziamento (Azioni - Actions)
100% dei costi diretti eleggibili
10% dei costi indiretti eleggibili (esclusi i subcontratti)

1. "Initial Training Networks " (ITN)
2. "Intra-European Fellowships for Career Development" (IEF)
3. "European Reintegration Grants" (ERG).
4. "Industry-Academia Partnerships and Pathways" (IAPP)
5. "International Outgoing Fellowships for Career Development" (IOF)
6. "International Incoming Fellowships" (IIF)
7. "International Reintegration Grants" (IRG)

International activities not implemented through calls for proposals or using Lump sum



Schemi di finanziamento - People

Spese per le attività del ricercatore

- A. Stipendio e mobilità
- B. Indennità di viaggio
- C. Indennità di carriera
- D. Ricerca e Training

Spese dell'Istituzione ospitante (Unimi)

- E. Ricerca e training
- F. Conferenze, workshop, eventi
- G. Management
- H. Overheads
- I. Other

Overheads
10% dei costi indiretti eleggibili
(esclusi i subcontratti)

Management: include i certificati di Audit e ha sempre un massimo che dipende dall'azione (7% o 3%)



Schemi di finanziamento - People

Tipologia di Spesa

- A. Stipendio e mobilità – fixed /tab.
- B. Indennità di viaggio - fixed/anno
- C. Indennità di carriera - fixed/unat.

D. Ricerca e Training - fixed/mese

- E. Ricerca e Training - fixed/mese
- F. Conferenze, workshop, eventi - fixed/giorno

G. Management (7% o 3%)

H. Overheads (10%)

I. Other – fixed/unatantum

Costituiscono lo stipendio
dei ricercatori

Costituiscono spese
ordinate dal ricercatore e
gestite sui fondi di ricerca

Costituiscono le spese di
UniMI



Schemi di finanziamento - People

BUDGET

FIXED AMOUNT – Importo fisso unatantum/per mese/per giorno/%

Budget calcolato in modo automatico

RENDICONTAZIONE

Avviene in modo analitico e NON per importi fissi

Rimangono comunque i limiti per ogni voce imposti dal fixed amount

Problema di monitoraggio

Possibile che il sistema del fixed amount sia utilizzato per lo schema - [Reti di eccellenza](#)





Schemi di finanziamento - **Ideas**

Unico schema di finanziamento

100% dei costi diretti eleggibili

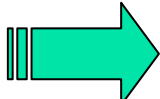
20% dei costi indiretti eleggibili (esclusi i subcontratti)

- **Work Programme - in rifacimento**
- **Guida per i Proponenti - assente**



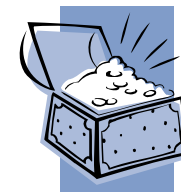


Erogazione del finanziamento

- Prefinancing oggetto di negoziazione (art. 6 - Grant Agreement)
- Interim payments – ammontare accettato del reporting period
- Final payment – saldo se dovuto
- Prefinancing + Interim < 90%
- Parte del Prefinancing  *Fondo di Garanzia*



Fondo di Garanzia



- 1. La responsabilità finanziaria di ciascun partecipante si limita ai suoi debiti, fatti salvi i seguenti paragrafi.
- 2. Al fine di gestire il rischio legato al mancato recupero di importi dovuti alla Comunità, la Commissione istituisce e amministra un **fondo di garanzia** dei partecipanti. **Gli interessi** finanziari generati dal fondo sono aggiunti a quest'ultimo e servono esclusivamente agli scopi del recupero degli importi.
- 3. Il contributo al fondo da parte di un partecipante non supera il 5 % (prelevato sul prefinanziamento) del contributo finanziario della Comunità dovuto al partecipante. Al termine dell'azione l'importo versato al fondo è restituito al partecipante, mediante il coordinatore, fatto salvo il paragrafo 4.
- 4. Se l'interesse generato dal fondo è insufficiente a coprire le somme dovute alla Comunità, la Commissione può dedurre dall'importo da restituire al partecipante al massimo l'1 % del contributo finanziario della Comunità allo stesso.
- 5. La deduzione di cui al punto 4 non si applica agli organismi pubblici.





Reporting



- Periodic Report (Form C)
- Final Report
- Certificato relativo agli stati finanziari (Certificate on financial statement - ex Audit Certificate)



Audit




- I partecipanti devono presentare alla Commissione relazioni periodiche concernenti i costi ammissibili e, se del caso, un **certificato relativo agli stati finanziari** (*Certificate on financial statement – ex audit certificate*)
- In deroga al regolamento finanziario e alle sue modalità di esecuzione, è obbligatorio un certificato relativo agli stati finanziari **solo qualora l'importo** cumulativo dei pagamenti intermedi e dei pagamenti del saldo versati a un partecipante **sia pari o superiore a 375 000 Euro**.
- Tuttavia, per le azioni indirette di durata pari o **inferiore a 2 anni**, è richiesto ai partecipanti non più di un certificato relativo agli stati finanziari, alla fine del progetto e solo qualora l'importo cumulativo dei pagamenti versati a un partecipante sia pari o superiore a 375 000 Euro.






Costo del Personale

- Il costo del personale = costo annuale lordo ÷ tempo produttivo
- Costo annuale lordo → Tabelle su web UniMi
- Il tempo produttivo – work in progress  (compreso tra 1512 e 1680)
- Sottrarre ore per la didattica – almeno 350 Prof. e Ric. T.P. e 250 e 200 ore l'anno Prof. e Ric. T.D.





Personale e Tempo produttivo

- Il tempo produttivo ha un massimo (1512 → 1680) *meno* ore di didattica
- Non superare il massimo – Audit
- Sollecitare interesse dei docenti
- Software – in progresso 



Budget

Ricerca - **Cooperation e Capacities**

- Full cost
- % di finanziamento
- Inserire il costo del personale
- Ore del personale
- 60% o 7% spese generali





Budget

Ricerca - **People**

- Calcolato automaticamente
- Fixed Amount
- Rendicontazione analitica
- Monitoraggio
- 10% spese generali





Ufficio Auditing e Consulenza Contabile Progetti

Sede: Via Festa del Perdono, 7 - 20122 Milano

Indirizzo per la corrispondenza: Via Festa del Perdono, 7 - 20122 Milano

e-mail ufficio: audit.ricerca@unimi.it Fax: +39.02.503.12035

Referente	Telefono	Indirizzo	e-mail
Gerardo D'Errico	+39.02.503.12051		gerardo.derrico@unimi.it
Maurizio Santoro	+39.02.503.12089		maurizio.santoro@unimi.it

