



## **Horizon 2020 Health Summit-IIS La Fe**

### **12 de Diciembre de 2017**

# Índice

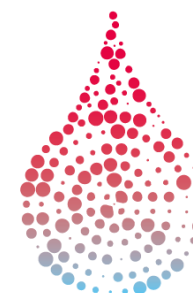
- 1.- Programa de trabajo SALUD H2020 2018/2020: Principios, Áreas Estratégicas y Novedades.
- 2.- Aspectos financieros: costes elegibles y justificación económica H2020.**
- 3.- Presentación de *partners* estratégicos H2020 para la participación en H2020.
- 4.- Presentación de plataformas/áreas IIS La Fe como soporte tecnológico en H2020.

## Ponente:

**Charo Penadés.**

charo\_penades@iislafe.es

**Project manager HARMONY, IMI2.**



**HARMONY**

Healthcare Alliance for Resourceful Medicines  
Offensive against Neoplasms in Hematology

European Network of Excellence for Big Data in Hematology, consisting of  
51 partners from 11 countries.



innovative  
medicines  
initiative



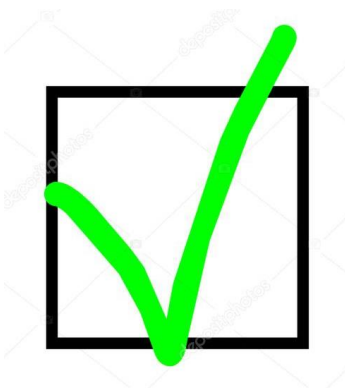
efpia

## COSTES ELEGIBLES H2020



El programa de financiación H2020 en las acciones de Investigación e Innovación reembolsa el **100%** de los costes elegibles.

Estos costes deben ser:

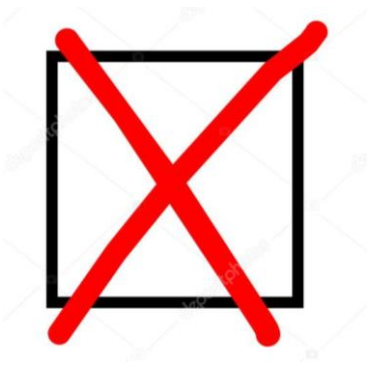


- ✓ Reales (coste real, no estimado o presupuestado)
- ✓ Incurridos por el beneficiario que los reclama y registrados en sus cuentas contables.
- ✓ Incurridos durante la vida del proyecto (fecha de inicio - fecha de finalización).
- ✓ En línea con las prácticas habituales de contabilidad de costes y los principios de gestión del beneficiario.
- ✓ En línea con las reglas contables aplicables del país.
- ✓ Relacionados con la acción técnica que se describe en DoA (Anexo 1).
- ✓ Previstos en el presupuesto estimado (Anexo 2).
- ✓ Razonables, necesarios, justificados y consistentes con los principios de economía y eficiencia.
- ✓ Identificables y verificables.

## COSTES **NO** ELEGIBLES H2020



Estos costes SON:



- Costes que no cumplen con los criterios de elegibilidad.
- IVA deducible.
- Costes relacionados con el rendimiento del capital.
- Deudas dudosas.
- Pérdidas al cambio.
- Intereses debidos.
- Provisiones para futuras pérdidas o cargos.
- Costes incurridos en relación con otro proyecto.
- Gastos excesivos o imprudentes.

## PRINCIPALES CATEGORÍAS DE GASTOS-H2020



### Costes de personal

Otros costes directos (equipamiento, viajes, consumibles, facturas internas)

Costes indirectos

Costes de subcontratación



## COSTES DE PERSONAL



1. **CASO MÁS COMÚN:** costes para empleados (contrato de trabajo).
2. Costes para las personas físicas que trabajan bajo un contrato directo con el beneficiario que no sea un contrato de trabajo (por ejemplo, consultores internos).
3. Costes del personal proporcionado por un tercero (persona empleada por el tercero, pero a disposición del beneficiario).
4. Costes de propietarios de PYMES / personas físicas que no reciben un salario (costes unitarios).

## COSTES DE PERSONAL

### Costes de personal anual (EUR)

Salario bruto del investigador  
Seguridad social  
Otros impuestos derivados de la legislación nacional o el contrato

Coste Total  
Empresa



### Casos específicos:

**Beneficios en especie** (por ejemplo, cupones de automóviles o almuerzos de empresas): elegibles si están justificados y registrados como costes de personal de conformidad con las prácticas de remuneración habituales del beneficiario.

**Estudiantes, doctores u otros investigadores bajo becas:** pueden ser aceptados, si el acuerdo está orientado al trabajo (no orientado a la capacitación y formación).

**NO costes de personal:** personal proporcionado por una agencia de trabajo temporal (otros bienes y servicios o subcontratación).



## COSTES DE PERSONAL

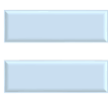
### COSTES DE PERSONAL: MÉTODOS DE CÁLCULO

 Horas  
trabajadas en  
el proyecto



 Coste/hora  
EUR/hora

 Coste/hora  
EUR/hora



**Costes de personal anual del último año financiero cerrado**  
Horas anuales productivas (h)

**NOVEDAD:** Coste  
Mensual (caso  
1720 y número  
estándar horas)

Horas anuales  
productivas



**1,720 h** (full time equivalent)

**Recomendado**



Horas anuales  
productivas del  
investigador



Horas  
extra



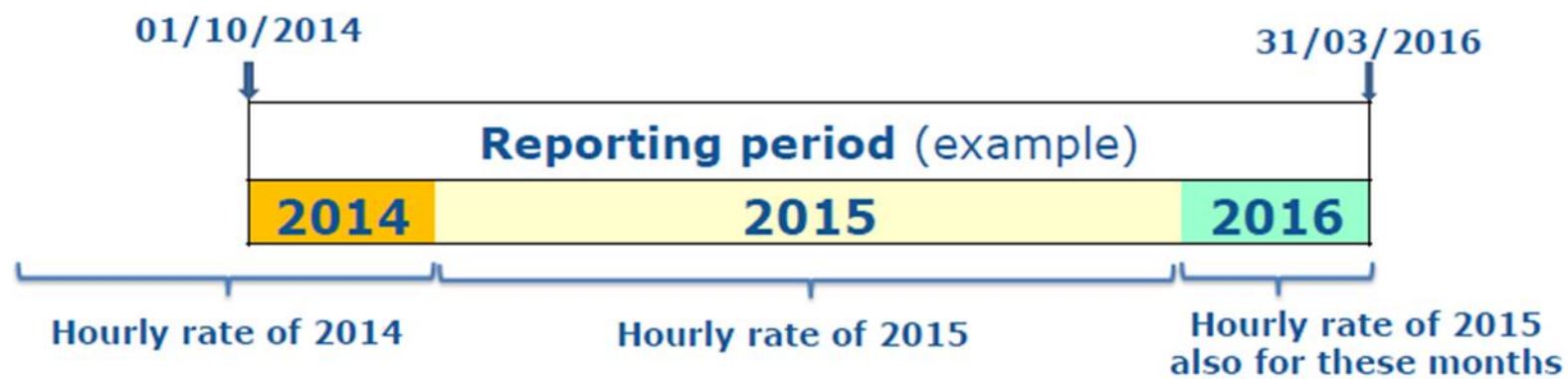
Bajas



Número estándar de horas aplicadas de forma  
general por la organización

## COSTES DE PERSONAL

If the financial year is not closed at the time of reporting, the beneficiary must use the hourly rate of the *last closed financial year available*.



## COSTES DE PERSONAL

### REGISTROS DE TIEMPO (TIME RECORDS)

| Trabajo exclusivo | Registros                   | Condiciones                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SI                | Declaración de exclusividad | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Debe cubrir un periodo ininterrumpido de trabajo exclusivo al proyecto de al menos 1 mes</li> <li>- Solo se acepta una declaración por report de justificación</li> </ul> |
| NO                | Timesheets (parte de horas) | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Fechado y firmado por el investigador y supervisor.</li> <li>- Indicar WP, tareas....</li> <li>- Tipos de partes: diarios, mensuales</li> </ul>                           |

Preferiblemente  
mensuales

Los registros de tiempo deben incluir, como mínimo:

- 1) Título y número del proyecto.
- 2) Nombre completo del beneficiario.
- 3) Nombre completo, fecha y firma de la persona que trabaja para el proyecto.
- 4) Nombre completo y firma del supervisor.
- 5) Referencia a las tareas del proyecto o paquetes de trabajo del Anexo 1 (DoA)

*La información incluida en los timesheets debe coincidir con los registros de vacaciones anuales, bajas por enfermedad, otras licencias y viajes relacionados con el trabajo.*



ANNEX 1: HARMONY TIME SHEET TEMPLATES

|                                                               |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
|---------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------|---------------------|--------|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----------------------------------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-------|
| Time Recording for a IML2 Action                              |         | Month:                                           |                     | Year:  |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
| Title of the action (acronym):                                | HARMONY |                                                  | Grant Agreement N°: | 116026 |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
| Beneficiary's / linked third party's name:                    |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
| Name of the person working on the action:                     |         | Type of personnel (see Art.6,2A Grant Agreement) |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
| DAY                                                           | 1       | 2                                                | 3                   | 4      | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16                               | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | Total |
| Reference e.g. work package                                   |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
|                                                               |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
|                                                               |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
|                                                               |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
|                                                               |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
|                                                               |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
| Total Hours                                                   |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
| Short description of the activities carried out in the month: |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |                                  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
| Signed (name of the person working for the action):           |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    | Signed (name of the supervisor): |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
| Date:                                                         |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    | Date:                            |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |
| Signature:                                                    |         |                                                  |                     |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    | Signature:                       |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |       |



Time Recording for a IML2 Action – Minimum Requirement – 116026 – HARMONY

|                                                                         |                |                                                    |                     |                |                |                |  |       |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|--|-------|
| Title of the action (acronym):                                          | HARMONY        |                                                    | Grant Agreement No: | 116026         |                |                |  |       |
| Beneficiary's/linked third party's name                                 |                |                                                    |                     |                |                |                |  |       |
| Name of the person working on the action:                               |                | Type of personnel (see Art. 6.2.A Grant Agreement) |                     |                |                |                |  |       |
|                                                                         | [Month / Year] | [Month / Year]                                     | [Month / Year]      | [Month / Year] | [Month / Year] | [Month / Year] |  | Total |
| Number of hours                                                         |                |                                                    |                     |                |                |                |  |       |
| Work packages to which the person has contributed by the reported hours |                |                                                    |                     |                |                |                |  |       |
| Date and signature of the person working for the action                 |                |                                                    |                     |                |                |                |  |       |
| Name, date and signature of the superior                                |                |                                                    |                     |                |                |                |  |       |



Declaration on a person working exclusively on IML2 116026 – HARMONY

|                                                                                                                                                                            |             |                        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------|--------|
| Action                                                                                                                                                                     |             |                        |        |
| Title of the action (acronym)                                                                                                                                              | HARMONY     | Grant Agreement number | 116026 |
| Beneficiary's/linked third party's name                                                                                                                                    |             |                        |        |
| Reporting period covered by this declaration <sup>4</sup>                                                                                                                  |             |                        |        |
| Reporting period number                                                                                                                                                    | from (date) | to (date)              |        |
|                                                                                                                                                                            |             |                        |        |
| This document certifies that ..... <sup>5</sup> has worked for the beneficiary/linked third party exclusively on the above-mentioned IML2 action during (chose one below): |             |                        |        |
| 1. the whole reporting period                                                                                                                                              |             |                        |        |
| 2. from ...../...../..... <sup>6</sup> until ...../...../.....<br>(This period must cover at least one full natural month) <sup>7</sup>                                    |             |                        |        |
| Short description of the activities carried out during the period covered by this declaration                                                                              |             |                        |        |
| Reference (e.g. work package)                                                                                                                                              | Activities  |                        |        |
|                                                                                                                                                                            |             |                        |        |

SIGNATURES

For the beneficiary/linked third party (supervisor)  
Name:  
Date:  
Signature:

For the person working exclusively on the action  
Name:  
Date:  
Signature:

## PRINCIPALES CATEGORÍAS DE GASTOS-H2020



Costes de personal

**Otros costes directos (equipamiento, viajes, consumibles, facturas internas)**

Costes indirectos

Costes de subcontratación



## OTROS COSTES DIRECTOS

### EQUIPAMIENTO



- ✓ **Costes de depreciación del equipo, infraestructura u otro activo** (modelo de depreciación según práctica habitual contable de la institución)
- ✓ **Solo se puede justificar el porcentaje del tiempo utilizado para el proyecto.**

Fórmula y  
registro de  
tiempo de  
utilización

### VIAJES



- ✓ **Costes de viaje para las reuniones del proyecto**  
**Elegible:** viaje para el KICK-OFF incluso si el viaje tiene lugar o se paga antes de la fecha de inicio, si la reunión se lleva a cabo durante el proyecto.
- ✓ **Costes de conferencias/eventos solo si se presenta el proyecto en ellos** (a justificar)  
Aparecen en la tabla de actividades principales de difusión en el Report de justificación.
- ✓ **Solo para investigadores trabajando en el proyecto**
- ✓ **De acuerdo con las prácticas habituales del beneficiario** (límites de gasto de hoteles, vuelos turista, etc.)
- ✓ **Información específica: fecha, ubicación, propósito del proyecto, persona (s), WP(s).**

## OTROS COSTES DIRECTOS

### CONSUMIBLES Y SERVICIOS



- ✓ Costes de consumibles, suministros, fungibles.
- ✓ Gastos de difusión y comunicación (acceso abierto de publicaciones)
- ✓ Otros servicios: traducciones, alquiler de salas, catering.
- ✓ Certificado de Auditoría (CFS) ( $\geq 325.000$  EUR)

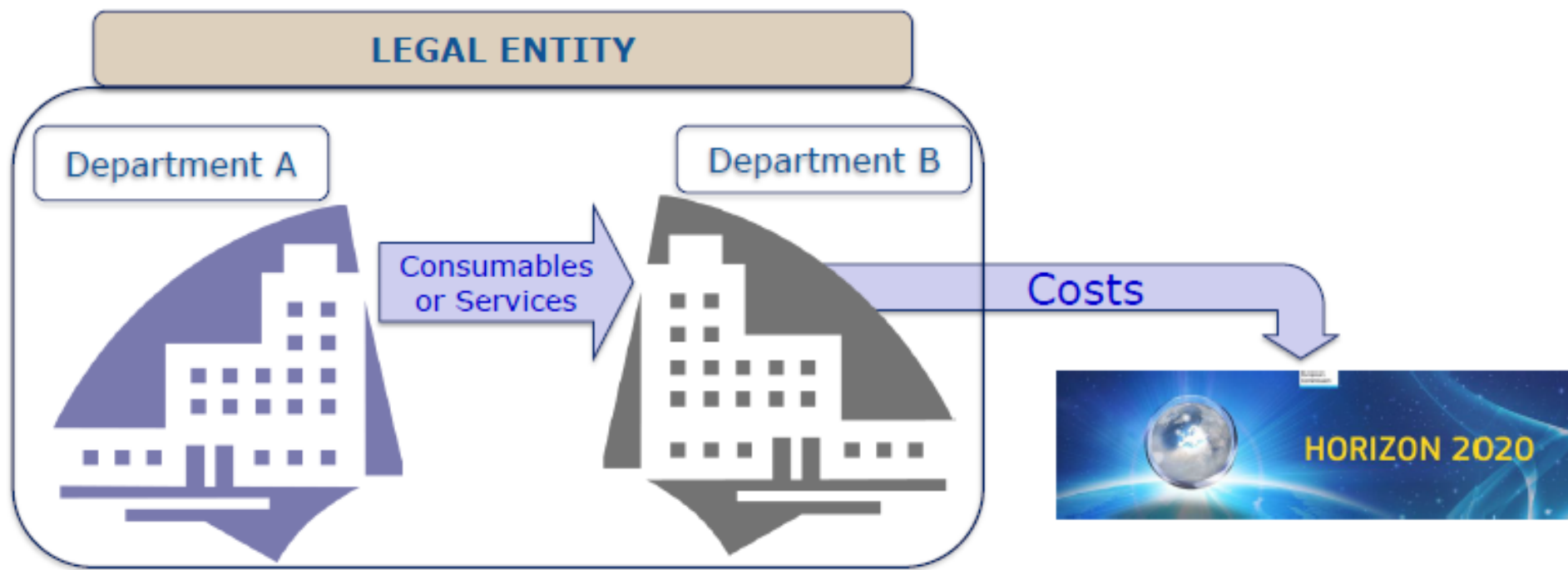
Un CFS al final del proyecto

Best Value for  
Money

## OTROS COSTES DIRECTOS

### FACTURAS INTERNAS

Las **facturas internas** se refieren a los costes de bienes o servicios producidos por el mismo beneficiario que los utiliza directamente para el proyecto H2020 y se calculan de acuerdo con sus prácticas habituales de contabilidad.





## OTROS COSTES DIRECTOS (FACTURAS INTERNAS)

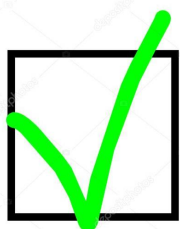


### TIPOS de facturas internas elegibles:

- ✓ Consumibles auto-producidos: p.ej. dispositivos electrónicos, productos químicos, etc.
- ✓ Uso de dispositivos o instalaciones: p.ej. sala limpia, supercomputadora, etc.
- ✓ Local especializado: p.ej. animalario, acuario, quirófano, etc.
- ✓ Procesos estandarizados: p.ej. prueba genómica, análisis de espectrometría de masas, etc.

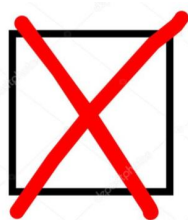
## OTROS COSTES DIRECTOS (FACTURAS INTERNAS)

¿Qué se incluye en las facturas internas?:



- ✓ Personal directo.
- ✓ Consumibles.
- ✓ Depreciación de equipos.
- ✓ Mantenimiento y suministros si son costes directamente identificables.

Desglose por unidad  
Registro interno de  
personal



- Personal indirecto.
- Costes de servicios centrales.
- Costes compartidos por los cuales la pieza utilizada para el artículo no es directamente identificable.
- Costes no elegibles (por ejemplo, intereses bancarios).

**PLATAFORMAS/ÁREAS: MANTENER LAS TARIFAS ACTUALIZADAS Y DETALLADAS ANUALMENTE.**

## PRINCIPALES CATEGORÍAS DE GASTOS-H2020



**Costes de personal**

**Otros costes directos (equipamiento, viajes, consumibles, facturas internas)**

**Costes indirectos**

**Costes de subcontratación**



## COSTES INDIRECTOS

Para los beneficiarios:

Costes indirectos = tarifa plana del **25%** de los costes directos elegibles (no subcontratación).



No se justifican

Costes administrativos, costes telefónicos y postales, costes de impresión, costes de contratación, costes de suministros de oficina, costes de alquiler de oficinas, costes legales, etc.



## PRINCIPALES CATEGORÍAS DE GASTOS-H2020



Costes de personal

Otros costes directos (equipamiento, viajes, consumibles, facturas internas)

Costes indirectos

Costes de subcontratación



## COSTES DE SUBCONTRATACIÓN

### TIPOS de subcontrataciones elegibles:



- ✓ Participa en una actividad limitada del plan de trabajo en el proyecto (no tareas principales) y la tarea aparece descrita en el Anexo II.
- ✓ Enlace contractual entre el subcontratista y el Beneficiario.
- ✓ Best Value for Money.
- ✓ Costes previstos en el Presupuesto Anexo II.
- ✓ No se permite la subcontratación entre participantes del proyecto.

|                            | Eligible <sup>1</sup> costs (per budget category)                                       |                                                           |             |         |                                   |                                   |                                              |        |                                                                 |                    |          |                                                                                                 | Receipts    | EU contribution                   |                      |                                      | Additional information                              |                                  |   |   |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|---|---|
|                            | A. Direct personnel costs                                                               |                                                           |             |         | B. Direct costs of subcontracting | [C. Direct costs of fin. support] | D. Other direct costs                        |        | E. Indirect costs <sup>2</sup>                                  | [F. Costs of... ]  |          |                                                                                                 | Total costs | Receipts                          | Reimbursement rate % | Maximum JU contribution <sup>3</sup> | Requested EU contribution                           | Information for indirect costs : |   |   |
|                            | A.1 Employees (or equivalent)                                                           | A.4 SME owners without salary                             |             |         |                                   | D.1 Travel                        | [D.4 Costs of large research infrastructure] |        | [F.1 Costs of ...]                                              | [F.2 Costs of ...] |          | Receipts of the action, to be reported in the last reporting period, according to Article 5.3.3 |             |                                   |                      |                                      | Costs of in-kind contributions not used on premises |                                  |   |   |
|                            | A.2 Natural persons under direct contract                                               | A.5 Beneficiaries that are natural persons without salary |             |         |                                   | D.2 Equipment                     |                                              |        |                                                                 |                    |          |                                                                                                 |             |                                   |                      |                                      |                                                     |                                  |   |   |
|                            | A.3 Seconded persons<br>[A.6 Personnel for providing access to research infrastructure] |                                                           |             |         |                                   | D.3 Other goods and services      |                                              |        |                                                                 |                    |          |                                                                                                 |             |                                   |                      |                                      |                                                     |                                  |   |   |
| Form of costs <sup>4</sup> | Actual                                                                                  | Unit                                                      | Unit        | Actual  |                                   | Actual                            | Actual                                       | Actual | Flat-rate <sup>5</sup>                                          | Unit               | Unit     |                                                                                                 |             |                                   |                      |                                      |                                                     |                                  |   |   |
|                            |                                                                                         |                                                           | XX EUR/hour |         |                                   |                                   |                                              |        | 25%                                                             | XX EUR/unit        |          |                                                                                                 |             |                                   |                      |                                      |                                                     |                                  |   |   |
|                            | a                                                                                       | Total b                                                   | No hours    | Total c | d                                 | [e]                               | f                                            | [g]    | h=0,25 x (a+b+c+f+[g]+[i1] <sup>6</sup> + [i2] <sup>6</sup> -o) |                    | No units | Total [i1]                                                                                      | Total [i2]  | j = a+b+c+d+[e]+f+[g]+h+[i1]+[i2] |                      | k                                    | l                                                   | m                                | n | o |
| [Partner]                  |                                                                                         |                                                           |             |         |                                   |                                   |                                              |        |                                                                 |                    |          |                                                                                                 |             |                                   |                      |                                      |                                                     |                                  |   |   |

The beneficiary/linked third party hereby confirms that:  
The information provided is complete, reliable and true.  
The costs declared are eligible (see Article 6).  
The costs can be substantiated by adequate records and supporting documentation that will be produced upon request or in the context of checks, reviews, audits and investigations (see Articles 17, 18 and 22).  
For the last reporting period: that all the receipts have been declared (see Article 5.3.3).

i Please declare all eligible costs, even if they exceed the amounts indicated in the estimated budget (see Annex 2). Only amounts that were declared in your individual financial statements can be taken into account lateron, in order to replace other costs that are found to be ineligible.

<sup>1</sup> See Article 6 for the eligibility conditions

<sup>2</sup> The indirect costs claimed must be free of any amounts covered by an operating grant (received under any EU or Euratom funding programme; see Article 6.2.E). If you have received an operating grant during this reporting period, you cannot claim any indirect costs.

<sup>3</sup> This is the theoretical amount of JU contribution that the system calculates automatically (by multiplying the reimbursement rate by the total costs declared). The amount you request (in the column 'requested EU contribution') may have to be less (e.g. if you and the other beneficiaries are above budget, if the 90% limit (see Article 21) is reached, etc).

<sup>4</sup> See Article 5 for the form of costs

<sup>5</sup> Flat rate : 25% of eligible direct costs, from which are excluded: direct costs of subcontracting, costs of in-kind contributions not used on premises, direct costs of financial support, and unit costs declared under budget category F if they include indirect costs (see Article 6.2.E)

<sup>6</sup> Only specific unit costs that do not include indirect costs



## Project reporting obligations

- ✓ Deliverables (as described in DoA)
- ✓ Periodic Report (within 60 days following the end of each reporting period)
  - ✓ Periodic technical report
  - ✓ **Periodic financial report**
- ✓ Final Report (in addition to the periodic report for the last reporting period)
  - ✓ Final technical report – summary for publication
  - ✓ Final financial report - CFSs

Article 19 of the  
GA

Article 20 of the  
GA

Electronic  
submission via the  
Participant Portal.



## JUSTIFICACIÓN ECONÓMICA

### Periodic Reporting – Financial report



Task to be  
performed by each  
beneficiary

Periodic Reporting – beneficiaries are asked to complete their own Financial Statement and their contribution to the Technical Part of the Periodic Report.

**Financial Statement:**  
asistencia Área Económica e  
Internacional.

**FSIGN: Cristina Clemente.**



RESEARCH & INNOVATION  
Participant Portal - Grant Management Services

MY PROJECT  
HORIZON 2020  
Call: H2020-MSCA-NBHT-2014  
Type of Action: CSA  
Acronym:  
Current Phases: Grant Management  
Numbers:  
Duration: 18 months  
Start Date: 2014-02-19  
Estimated Project Cost: €422,375.00  
Reported EU Contribution:

Periodic Reporting  
> 08/2015 period 02/2014  
19 Aug 2015  
Draft Submitted Reviewed Paid  
Technical Part of Periodic Report contribution Lock for review  
Financial Statement drafting Lock for Review  
Periodic Report 1 projectNo composition Submit to EU  
Process specific documents  
Process specific communications

## ERRORES COMUNES



**Costes de cenas de consorcio: NO ELEGIBLE.** No debe confundirse con los costes de almuerzo y café elegibles si forman parte de la reunión de día completo y justificado.

**Ordenador personal: NO ELEGIBLE** porque no es específico del proyecto. Cubierto por el 25% de costes indirectos.

**Contratación de estudiantes para formación y no para “trabajo”.**

**Ausencia de timesheets.**

**Ausencia de “best value for money” (procedimientos internos descritos)**

## Participant Portal

At: <http://ec.europa.eu/research/participants/portal/desktop/en/home.html>

---



### Horizon 2020 Annotated Grant Agreement

[http://ec.europa.eu/research/participants/data/ref/h2020/grants\\_manual/amga/h2020-amga\\_en.pdf](http://ec.europa.eu/research/participants/data/ref/h2020/grants_manual/amga/h2020-amga_en.pdf)



### Horizon 2020 On-line Manual

<http://ec.europa.eu/research/participants/portal/desktop/en/funding/guide.html#>



### Questions? *Research Enquiry Service*

<http://ec.europa.eu/research/enquiries>

