



**FFG**

# **Kostenreporting**

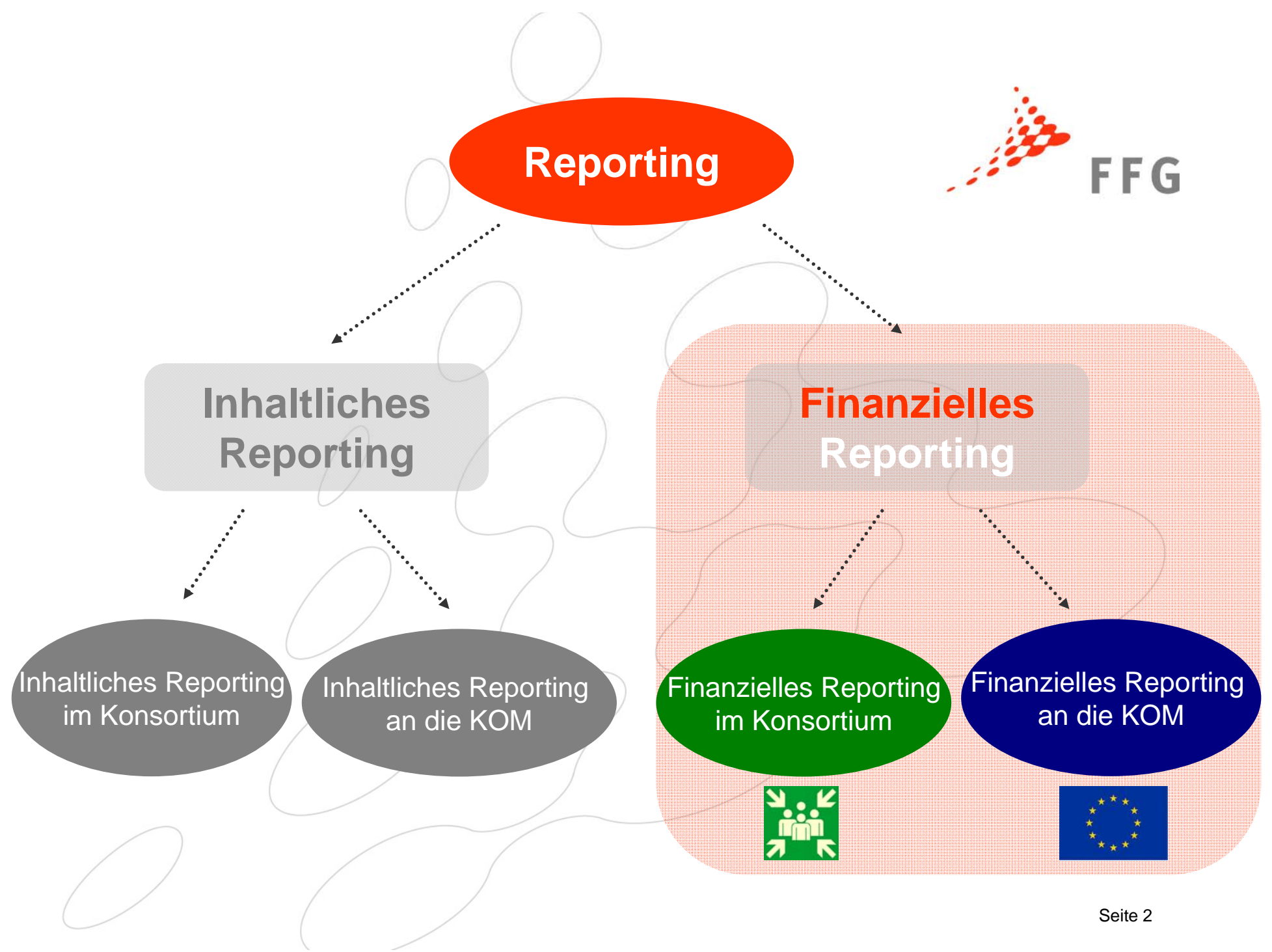
**Mag. Carla Chibidziura**

FFG Europäische und  
Internationale Programme

30.6.2009

Jetzt wird abgerechnet!  
Kostenreporting im  
7. EU-Rahmenprogramm





# Finanzielles Reporting an die Europäische Kommission



Während des Projekts:

## **Periodic report**

- Cover page
- Declaration by the project coordinator
- Publishable summary
- Project objectives for the period
- Work progress and achievements during the period
- Deliverables and milestones (cumulative, 2 tables)
- Project management
- Explanation of the use of the resources (tables - templates)
- **Financial Statements – Form C and summary financial report**
- Liste allfälliger Certificate on the financial statements (CFS)

# Finanzielles Reporting an die Europäische Kommission



## Financial Statement (Form C)

- mit dem „Periodic Report“ abzugeben (innerhalb von 60 Tagen nach Ende der Reportperiode)
- von jedem Projektteilnehmer
- + „Summary financial report“ (vom Koordinator)
- das jeweilige Formblatt C muss verwendet werden (Annex VI GA)
- Kommission zahlt erst nach **Genehmigung** der reports aus

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

<b>Project nr</b>			<b>Beneficiary nr</b>			<b>Contribution Project</b>
<b>Project Acronym</b>	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX		<b>Beneficiary nr</b>	nn		<b>Beneficiary nr</b>
<b>Period from</b>	dd/mm/yy	<b>Is this an adjustment to a previous statement?</b>	<b>Yes/No</b>			
<b>To</b>	dd/mm/yy					
<b>Legal Name</b>			<b>Participant Identity Code</b>	nn		
<b>Organisation short Name</b>			<b>Beneficiary nr</b>	nn		
<b>Funding % for RTD activities (A)</b>		<b>If flat rate for indirect costs, specify %</b>				<b>%</b>

von **jedem** Partner auszufüllen

%-Angabe falls „flat rate“ indirekte Kosten

**1- Declaration of eligible costs/lump sum/flat rate/scale of unit**

	<b>Type of activity</b>				<b>TOTAL (A+B+C+D)</b>
	<b>RTD (A)</b>	<b>Demonstration (B)</b>	<b>Management (C)</b>	<b>Other (D)</b>	
<b>Personnel costs</b>					
<b>Subcontracting</b>					
<b>Other direct costs</b>					
<b>Indirect costs</b>					
<b>Lump sum/flat rate/scale of unit declared</b>					
<b>Total</b>					
<b>Maximum EC contribution</b>					
<b>Requested EC contribution</b>					

Kosten je Aktivität/Kategorie

Förderhöhe für Forschung (50/75 %)

**2- Declaration of receipts**

Did you receive any financial transfers or contributions in kind, free of charge from third parties or did the project generate any income which could be considered a receipt according to Art. II.17 of the grant agreement? Yes/No

2. Einnahmen

**3- Declaration of interest yielded by the pre-financing** (to be completed only by the coordinator)

Did the pre-financing you received generate any interest according to Art. II.19? Yes/No

If yes, please mention the amount (in €)

3. Zinsen (nur für Koordinator relevant)

**4- Certificate on the methodology**

Do you declare average personnel costs according to Art. II.14.1? Yes/No

Is there a certificate on the methodology provided by an independent auditor and accepted by the Commission according to Art. II.4.4? Yes/No

<b>Name of the auditor</b>		<b>Cost of the certificate (in €), if charged under this project</b>
----------------------------	--	--

4. Zertifizierung der Methode (CoM/CoMAv)

**5- Certificate on the financial statements**

Is there a certificate on the financial statements provided by an independent auditor attached to this financial statement according to Art. II.4.4? Yes/No

<b>Name of the auditor</b>		<b>Cost of the certificate (in €)</b>
----------------------------	--	---------------------------------------

5. Zertifizierung des „Financial Statement“ (CFS)

Authorisierte Person, Unterschrift, Stempel,

<b>Beneficiary's Stamp</b>	<b>Name of the Person(s) Authorised to sign this Financial Statement</b>
	<b>Date &amp; signature</b>

Form C - Financial Statement (to be filled in by Third Party) *Only applicable if special clause nr 10 is used*

Project nr	nnnnnn	Funding scheme	Collaborative Project
Project Acronym	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX		
Period from	dd/mm/yy	Is this an adjustment to a previous statement?	Yes/No
To	dd/mm/yy		
3rd party legal Name		Third Party Identity Code (PIC)	
3rd party Organisation short Name		Working for and linked to beneficiary nr	
Funding % for RTD activities (A)		If flat rate for indirect costs, specify %	

Auszufüllen von „Third Party“; nur bei Verwendung der Spezialklausel Nr. 10: „Third Parties linked to a beneficiary“

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

	Type of Activity				TOTAL (A+B+C+D)
	RTD (A)	Demonstration (B)	Management (C)	Other (D)	
Personnel costs					
Subcontracting					
Other direct costs					
Indirect costs					
Lump sum/flat rate/scale of unit declared					
<b>Total</b>					
Maximum EC contribution					
Requested EC contribution					

**2- Declaration of receipts**

Did you receive any financial transfers or contributions in kind, free of charge from third parties or did the project generate any income which could be considered a receipt according to Art.II.17 of the grant agreement ?  Yes/No

If yes, please mention the amount (in €)

**3- Declaration of interest yielded by the pre-financing (to be completed only by the coordinator )**

Did the pre-financing you received generate any interest according to Art. II.19 ?  Yes/No

If yes, please mention the amount (in €)

**4- Certificate on the methodology**

Do you declare average personnel costs according to Art. II.14.1 ?  Yes/No

Is there a certificate on the methodology provided by an independent auditor and accepted by the Commission according to Art. II.4.4 ?  Yes/No

Name of the auditor  Cost of the certificate (in €), if charged under this project

**5- Certificate on the financial statements**

Is there a certificate on the financial statements provided by an independent auditor attached to this financial statement according to Art.II.4.4 ?  Yes/No

Name of the auditor  Cost of the certificate (in €)

**6- Third Party's declaration on its honour**

We declare on our honour that:

- the costs declared above are directly related to the resources used to attain the objectives of the project and fall within the definition of eligible costs specified in Articles II.14 and II.15 of the grant agreement, and, if relevant, Annex III and Article 7 (special clauses) of the grant agreement;
- the receipts declared above are the only financial transfers or contributions in kind, free of charge, from third parties and the only income generated by the project which could be considered as receipts according to Art. II.17 of the grant agreement;
- the interest declared above is the only interest yielded by the pre-financing which falls within the definition of Art. II.19 of the grant agreement ;
- there is full supporting documentation to justify the information hereby declared. It will be made available at the request of the Commission and in the event of an audit by the Commission and/or by the Court of Auditors and/or their authorised representatives.

Third Party's Stamp	Name of the Person(s) Authorised to sign this Financial Statement
	Date & signature

# Summary Financial Statement

Zinsen

Summary Financial Report - Collaborative Project- to be filled in by the coordinator																					
Project acronym		XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX				Project n°		nnnnn		Reporting period from		dd/mm/aa		to:		dd/mm/aa		Page		1	
Funding scheme			CP			Type of activity															
Beneficiary n°	If 3rd Party, linked to beneficiary	Adjustment (Yes/No)	Organisation Short Name	RTD (A)		Demonstration (B)		Management (C)		Other (D)		Total (A)-(B)-(C)-(D)		Receipts	Interest						
				Total	Max EC Contribution	Total	Max EC Contribution	Total	Max EC Contribution	Total	Max EC Contribution	Total	Max EC Contribution								
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																					
TOTAL																					
Requested EC contribution for the reporting period (in €)																					

Partner

Gesamtkosten je Aktivität und EU-Förderbetrag

„Third Party“ die mit Partner verbunden ist

Gesamtkosten der Reportperiode und EU-Förderbetrag

Einnahmen

# Finanzielles Reporting an die Europäische Kommission



## Vorgangsweise für alle Projekte des 7. RP:

- Benutzung des **FORCE** (**Form C Editor**, Online-Tool) (ausgenommen Generaldirektion INFSO) für die Einreichung der Form C bei der Kommission
- **Fehlerminimierung** durch automatisiertes Befüllen von Perioden, Teilnehmern, maximaler EU-Zuwendung
- Änderung der Form C gemäß **Workflow**, bis diese vom Project Officer akzeptiert werden
- Form C sind auszudrucken und die **Papierversion** mit **Originalunterschriften** an die Kommission zu übermitteln (per Post)

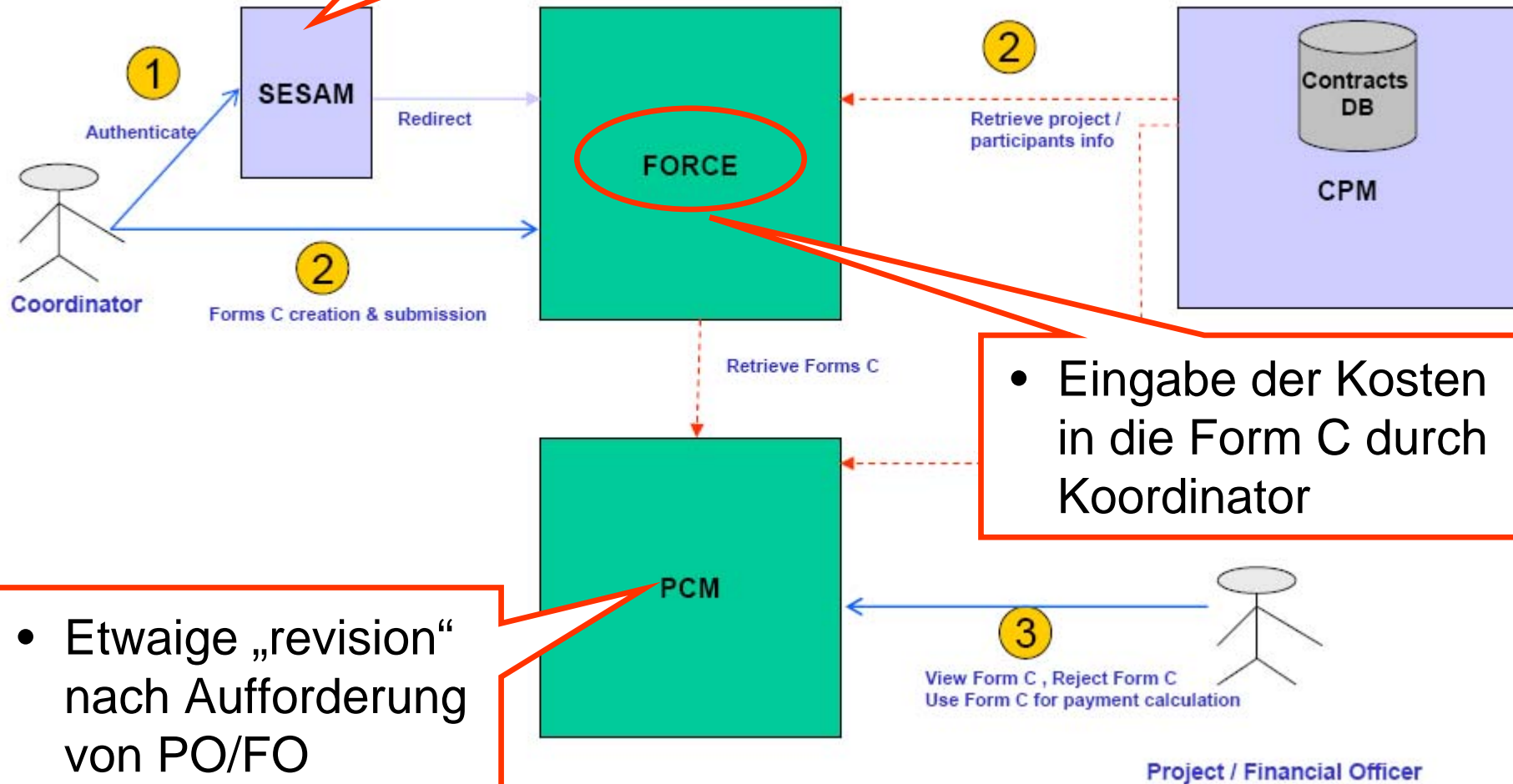


# FORCE

[webgate.ec.europa.eu/sesam](http://webgate.ec.europa.eu/sesam)

- CO: Registrieren (new user)
- für ein best. Projekt registrieren

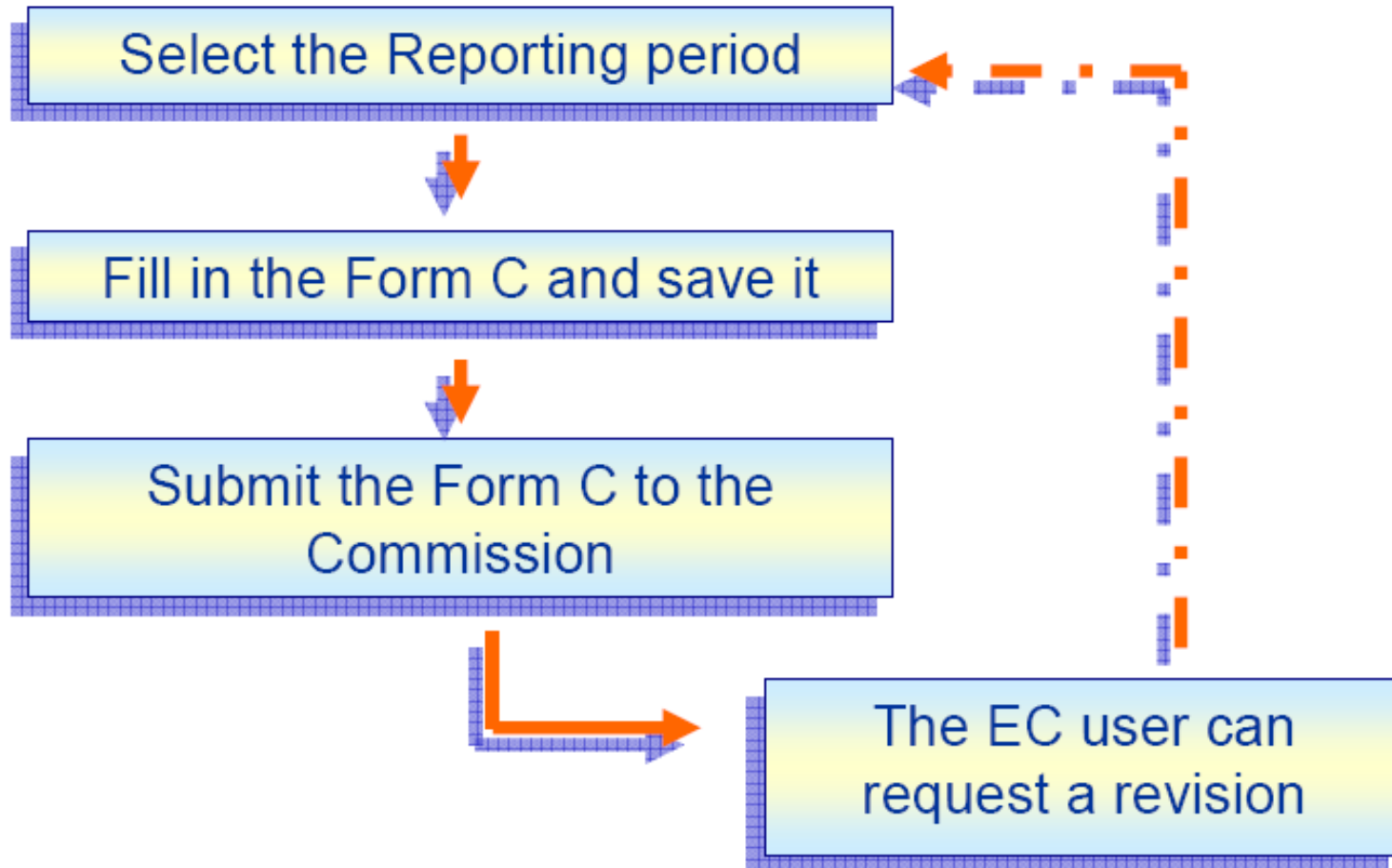
PO gewährt  
Zugang zu  
FORCE -  
Bestätigungsmail



- Eingabe der Kosten in die Form C durch Koordinator

- Etwaige „revision“ nach Aufforderung von PO/FO

## FORCE (Form C Editor): Workflow for the external Coordinator



# FORCE



- KoordinatorIn muss die Form C „submitten“
- alle Form C sollten **zusammen** (nicht einzeln) „submitted“ werden
  - extra „check“ falls dies nicht so ist
- FORCE überprüft ob **alle nötigen Daten** eingefüllt wurden
- „**Confirm**“ (Daten im „read-only“ Modus)

## Letzte Schritte:

- Drucken der Form C, an Partner zur Unterschrift versenden
- **unterzeichnete** Form C an die Kommission schicken

## DG INFSO: Reporting via NEF



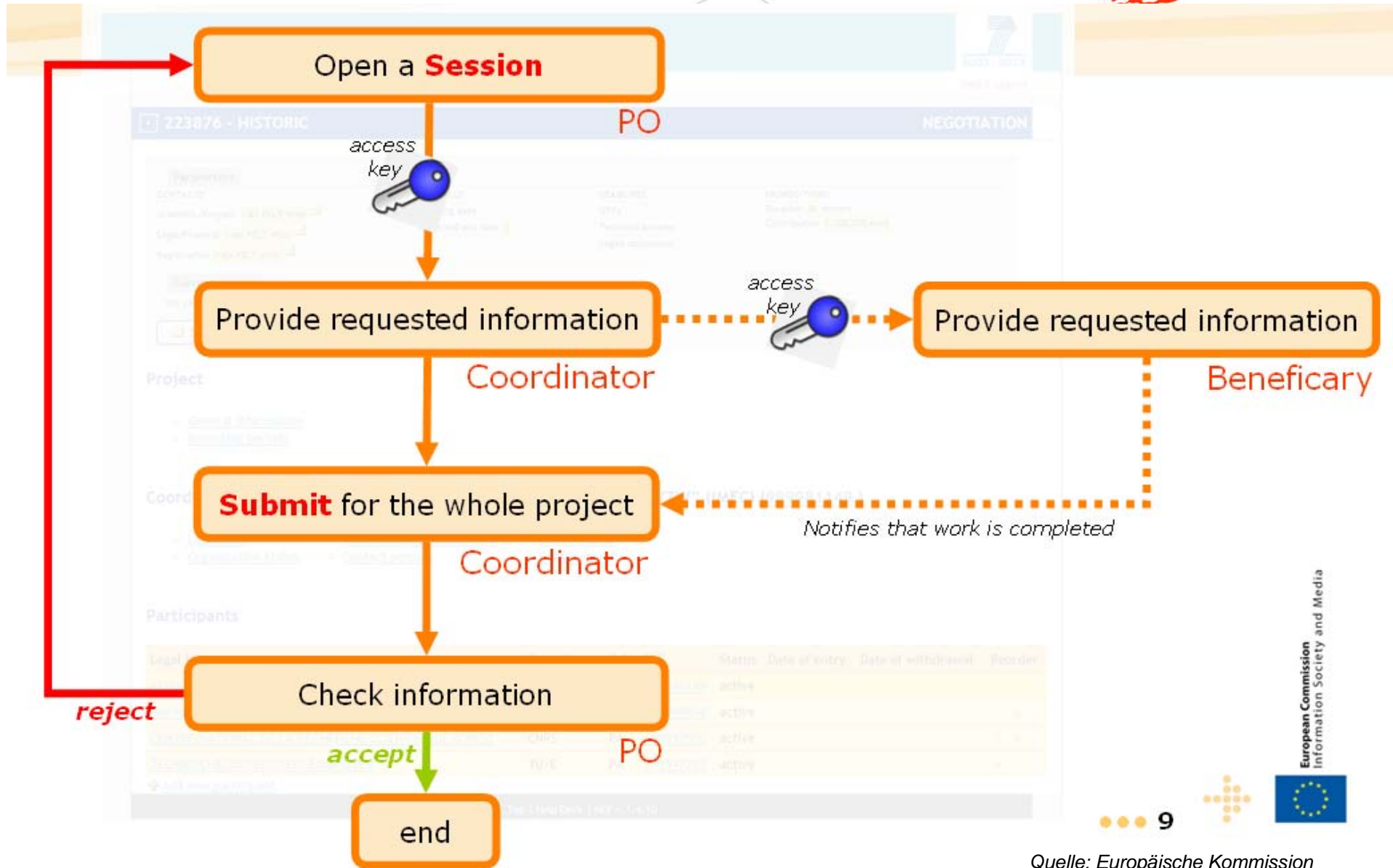
- ähnliches Verfahren wie bei FORCE, Nutzung eines anderen Tools (**NEF**, aus den Vertragsverhandlungen bekannt)
- alle Partner haben (bereits) Zugang und laden ihre **Form C** mit den zugehörigen **CFS** (falls benötigt) selbst in das NEF
- Koordinator „submitted“ alle Form C an die Kommission

## DG INFSO: Reporting via NEF



- Koordinator bekommt Email, dass der Zahlungslauf begonnen hat (105 Tage) mit den Form C in **pdf-Format** zugeschickt
- Form C sind **auszudrucken** und **unterzeichnet** an die Kommission zu senden
- Informationen über das Reporting mit NEF:
  - die Kommission hat ein Online-WIKI erstellt, unter: <http://212.68.215.215/display/iKnowextern/FP7+Periodic+Report>

# DG INFSO: Reporting via NEF



## Certificate on the Financial statement(s) (CFS)



- CFS verpflichtend für jede Kostenerstattungsforderung (interim oder final), die **gleich/höher EUR 375.000** ist (pro beneficiary)
- alle Zahlungen der EU, für die kein CFS erfolgte, sind zusammenzurechnen

### **AUSNAHMEN:**

bei Projekten **bis zu 2 Jahren** ...

sofern das **Certificate on the Methodology** des Partners von der Kommission genehmigt wurde...

... = **trotz Erreichen des Grenzwertes während des Projektes nur ein CFS bei final payment** notwendig



## Take home messages

- Nach jeder Periode ist eine Kostenabrechnung durchzuführen (**Form C**)
- Kosten müssen (in FP7) via **FORCE** oder **NEF** reportet werden
- Form C müssen weiterhin unterzeichnet per Post an die Kommission geschickt werden
- Kommission zahlt erst **nach Genehmigung der Kosten** der Form C aus
- CFS nur bei **kumulierter Zuwendung von  $\geq$  EUR 375.000,--** (außer  $<$  2 Jahre, CoM)



# Informationen



## SESAM

[webgate.ec.europa.eu/sesam](http://webgate.ec.europa.eu/sesam)

## FP7 Service Desk

[EC-FP7-IT-HELPE@ec.europa.eu](mailto:EC-FP7-IT-HELPE@ec.europa.eu)

## Kostenabrechnung

[http://rp7.ffg.at/rp7\\_kostenabrechnung](http://rp7.ffg.at/rp7_kostenabrechnung)

## Guidance Notes on Project reporting

[http://rp7.ffg.at/upload/medialibrary/project\\_reporting\\_en97335.pdf](http://rp7.ffg.at/upload/medialibrary/project_reporting_en97335.pdf)

## Guide to Financial Issues (Version vom 2. April 2009)

[http://rp7.ffg.at/upload/medialibrary/Financial\\_Guide\\_020409.pdf](http://rp7.ffg.at/upload/medialibrary/Financial_Guide_020409.pdf)

## KONTAKT:

Mag. Martin Baumgartner  
FFG Europäische und Internationale Programme  
Tel: +43 (0)5 7755 – 4008  
[martin.baumgartner@ffg.at](mailto:martin.baumgartner@ffg.at)

Mag. Carla Chibidziura  
FFG Europäische und Internationale Programme  
Tel: +43 (0)5 7755 – 4009  
[carla.chibidziura@ffg.at](mailto:carla.chibidziura@ffg.at)

### **Urheberrechtshinweis / Haftungsausschluss**

Sämtliche Texte, Grafiken und Bilder unterliegen dem Urheberrecht. Eine auch nur auszugsweise Verwendung ist nur mit ausdrücklicher Genehmigung der Österr. Forschungsförderungsgesellschaft mbH zulässig. Es kann keine Gewähr für Richtigkeit, Vollständigkeit und Aktualität der Angaben übernommen werden. Jede Haftung für Schäden, die durch Nutzung oder Nichtnutzung der dargestellten Informationen oder durch fehlerhafte oder unvollständige Informationen verursacht wurden, ist ausgeschlossen.