

Piano di Formazione Nazionale

Modulo 4 - “Laboratorio per scrivere un progetto di ricerca clinica in Horizon Europe”

LUMP SUM HORIZON EUROPE

29.06.2023



**SARA CANELLA
PROMIS**

Perchè il Lump Sum?

Riduzione del tasso di errore finanziario

A seguito dei rapporti annuali 2019 e 2020 della Corte dei Conti Europea, c'è un ampio consenso sul fatto che il tasso di errore nei programmi quadro per la ricerca e l'innovazione debba essere ridotto. Le somme forfettarie sono una misura chiave per raggiungere questo obiettivo nell'ambito di Horizon Europe.

Significativo potenziale di semplificazione

Il finanziamento basato sul rimborso dei costi effettivi rimane complesso e soggetto a errori. C'è poco spazio per ulteriori semplificazioni. Le somme forfettarie eliminano l'obbligo di segnalare i costi e le risorse effettive. Sono più facili da utilizzare per i beneficiari con poca esperienza.

Focalizzarsi sul contenuto

Meno attenzione alla gestione finanziaria e più attenzione al contenuto.



Preoccupazioni: Maggiore rischio finanziario; possibili effetti negativi (meno nuovi arrivati, proposte meno ambiziose); minor flessibilità nella gestione dei finanziamenti.

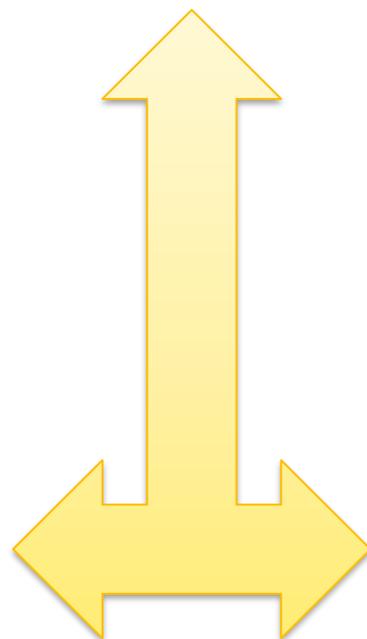
Equivoci: I pagamenti a somma forfettaria dipendono da un esito positivo (non è vero); i pacchetti di lavoro a somma forfettaria parzialmente completati non verranno pagati (non è vero); nei finanziamenti a costi effettivi, è sufficiente avere fatture corrette per essere pagati (non è vero).



Due opzioni Lump Sum

Tipo 1

Il Lump Sum è
fissato nel
bando di
riferimento



Tipo 2

Il Lump Sum
può essere
definito nella
proposta

Tutti i topic del Work Programme 2022 erano di tipo 2.
L'unica eccezione: ERC Proof of Concept call (tipo 1).

Scrivere una proposta col Lump Sum

Per redigere una proposta a somma forfettaria, devi seguire i seguenti passaggi:

- Utilizzare il **modulo standard di domanda di finanziamento** di Horizon Europe.
- Presentare gli obiettivi e la metodologia del progetto e affrontare gli esiti attesi e gli impatti come in qualsiasi proposta di finanziamento di Horizon Europe.
- Descrivere dettagliatamente le attività coperte da ciascun pacchetto di lavoro.
- Per definire e giustificare la somma forfettaria, fornire una **tabella di dettaglio del budget con stime dei costi**. La tabella di dettaglio del budget è un **file Excel**, da scaricare dal sistema di presentazione online, compilare e inviare come allegato alla Parte B del modulo di domanda.
- Assicurarsi di seguire attentamente le istruzioni fornite dal sistema di presentazione online e di **fornire una giustificazione chiara e dettagliata per la somma forfettaria proposta.**

Preparare il Lump Sum

Nella tabella di dettaglio del budget, **fornire le stime dei costi per ogni categoria di costo per beneficiario (e entità affiliata, se presente) e per pacchetto di lavoro.**

Le stime dei costi devono essere un'approssimazione dei costi effettivi. Devono:

- *essere soggette alle stesse regole di ammissibilità dei finanziamenti a costi effettivi;*
- *essere conformi alle tue pratiche normali;*
- *essere ragionevoli e non eccessive;*
- *essere in linea con e necessarie per le attività proposte.*

Le stime dei costi vengono utilizzate per generare nella tabella di dettaglio del budget una suddivisione delle quote a somma forfettaria per pacchetto di lavoro e per partecipante.

Dettagli e istruzioni su come compilare la tabella di dettaglio del budget a somma forfettaria sono disponibili nel portale Funding & Tenders.

Distribuzione dei Work Package



Inserire tutti i WP necessari ma che siano anche gestibili

Il Work package (WP) è una suddivisione delle attività previste dal progetto

- Una singola attività non è un WP
- Un singolo task non è un WP
- Un % di progresso non è un WP (e.g. 50 % dei test)
- Un lasso di tempo non è un WP (e.g. attività del primo anno)

I Work packages che hanno una durata più lunga (ex. Management, Dissemination and Exploitation) possono essere divisi in diversi WP legati ai periodi di report, in modo che le attività rilevanti possano essere pagate alla fine del reporting period.

Valutazione del Lump Sum

La proposta verrà valutata da esperti indipendenti in base ai criteri standard di valutazione: eccellenza, impatto e implementazione.

Le stime dei costi verranno valutate in base alle attività proposte nel criterio di implementazione.

Gli esperti si assicureranno che **le stime dei costi siano ragionevoli e non eccessive** e valuteranno se le risorse proposte e la suddivisione della somma forfettaria consentano di completare le attività descritte nella proposta.

Se gli esperti individuano costi sovrastimati, formuleranno raccomandazioni concrete sul budget che verranno registrate nel Rapporto di Sintesi della Valutazione. **Questo si rifletterà in una modifica dell'importo della somma forfettaria nel contratto di finanziamento.**

Le stime dei costi chiaramente sovrastimate o sottostimate comportano un punteggio ridotto nel criterio di implementazione.

Preparazione del Grant Agreement

Il contratto di finanziamento per il tuo progetto sarà basato sul **Modello di Contratto di Finanziamento per finanziamenti a somma forfettaria**.

Si applica il **principio della "non negoziazione"**. Il contratto di finanziamento viene preparato sulla base della proposta che hai presentato.

Tuttavia, potrebbero essere necessari alcuni cambiamenti:

- correzione di errori evidenti e incongruenze;
- altre modifiche necessarie per conformarsi alle regole applicabili;
- adeguamento della somma forfettaria all'importo specificato nella Lettera dei Risultati della Valutazione.

La suddivisione delle quote a somma forfettaria per beneficiario e per pacchetto di lavoro è inclusa nel contratto di finanziamento come Allegato 2. La tabella dettagliata del budget a somma forfettaria presentata non fa parte del contratto di finanziamento a somma forfettaria.

Una volta che la somma forfettaria viene definita nel contratto di finanziamento, non sarà messa in discussione se i prezzi dei beni o dei servizi cambiano successivamente.

	WP1	WP2	WP3	WP4	WP5	WP6	WP7	WP8	Total
Beneficiary A	250.000			50.000	300.000	250.000		300.000	1.150.000
Beneficiary B		250.000	350.000	50.000			100.000	150.000	900.000
Beneficiary C	100.000	100.000		50.000		280.000			530.000
Beneficiary D		120.000		50.000			100.000	150.000	420.000
Total	350.000	470.000	350.000	200.000	300.000	530.000	200.000	600.000	3.000.000

Divisione della Lump Sum per beneficiario

Divisione della lump sum per WP

Lump sum
 =
 Somma
 massima di
 finanziamento

Il budget può essere utilizzato come ritenuto opportuno purché il progetto venga implementato come concordato. La distribuzione effettiva della somma forfettaria non è visibile alla CE.

I trasferimenti di budget tra pacchetti di lavoro e/o partner richiedono una modifica se il consorzio desidera rifletterli nel contratto di finanziamento.

Tempistiche dei pagamenti

Pre-finanziamento

- Come per gli altri bandi, il Coordinatore distribuisce gli importi sulla base del Consortium Agreement

Pagamento Intermedio

- Uno o più pagamenti, dipendendo da quanto stabilito nell'Annex 2 per i WP completati e i reporting period approvati

Pagamento Finale

- Chiusura del bando. Pagamento parziale per i WP incompleti.
- Rilascio della somma ritenuta per il "Mutual Insurance Mechanism"

Modifiche del Lump Sum

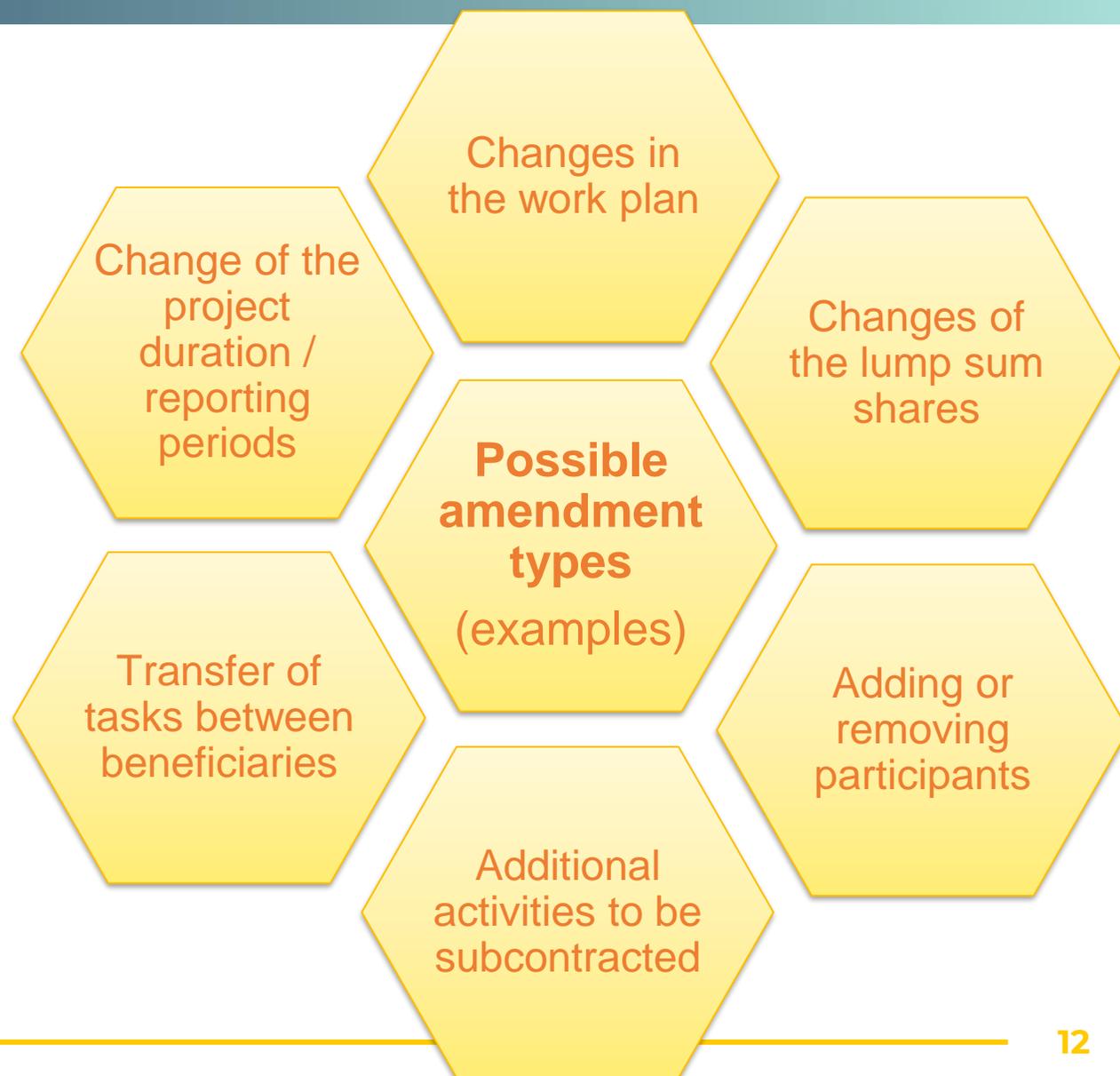
I grant a somma forfettaria possono essere modificati.

La procedura e le condizioni sono le stesse di tutti i finanziamenti Horizon.

I pacchetti di lavoro a somma forfettaria che sono già stati pagati non possono essere modificati.

È necessaria una revisione tecnica per modificare i finanziamenti a somma forfettaria di Horizon 2020 (non più necessaria in Horizon Europe).

Le deviazioni dal piano di lavoro possono anche essere segnalate nella relazione periodica (procedura semplificata).



Controlli Ex-post

Check, review and audit:

- L Adeguata implementazione delle azioni (technical review)
- L Il rispetto degli altri obblighi non finanziari del finanziamento, ad esempio

- > IPR obligations
- > Ethics and integrity
- > Open science
- > Dissemination
- > Etc.



No financial checks, reviews and audits by EU services

Keeping records

You **need** (e.g.)



- Technical documents
- Publications, prototypes, deliverables
- Documentation required by good research practices such as lab books
- ...any document proving that the work was done as detailed in Annex 1



Same as for all Horizon Europe grants

You **don't** need



- Time-sheets
- Pay-slips or contracts
- Depreciation policy
- Invoices
- ...actual costs

More info

Funding&Tenders Portal Lump sum page

Guidance documents

- What do I need to know? & Quick guide
- Frequently asked questions
- Detailed guidance for participants
- Lump sum briefing slides for experts

Reference documents

- Model Grant Agreement Lump Sum
- Decision authorising the use of lump sum contributions under the Horizon Europe Programme

Studies

- European Commission assessment (October 2021)
- European Parliament (STOA) study on lump sums in Horizon 2020 (May 2022)

Events

- Future events
- Past events and recordings

Funding opportunities

- List of Horizon Europe topics using lump sum funding



