

Novedades del Annotated Model Grant Agreement: el caso de las fundaciones del ámbito sanitario

Gonzalo AREVALO. Director OPE- SGPIIRI. Instituto de Salud Carlos III

WEBINAR. 18 de septiembre de 2018

Índice



Índice



H2020 SC1:2018-2020

Presupuesto SC1 2014-20



IMI, Cifras 2019 y 2020 estimadas

	2018	2019	2020
BHC	445	504	490
DTH	100	107,5	150
FA	36	35	25
TOTAL	581	646,5	665

BHC-Better Health and Care

DTH-Digital transformation in Health and Care

FA-Trust Digital Solutions and Cybersecurity

(Fuente: SC1 2018-20 WP, 27/10/2017)



FUTURO PROGRAMA MARCO, Horizon EUROPE

FP9: Horizon Europe 2021-2027



WHAT DOES THIS MEAN IN FINANCIAL TERMS?

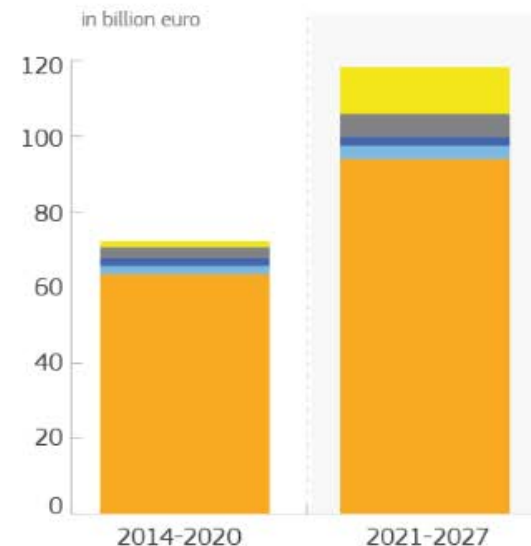
Building on the success of the EU's past flagship research and innovation programmes, the Commission proposes to increase investment in research and innovation by allocating **€114.8 billion** from the future long-term EU budget.

- Digital Europe Programme & Connecting Europe Facility - Digital 
- International Thermonuclear Experimental Reactor (ITER) 
- Euratom Research and Training Programme 
- Innovation Window InvestEU Fund 
- Horizon Europe 

Source: European Commission

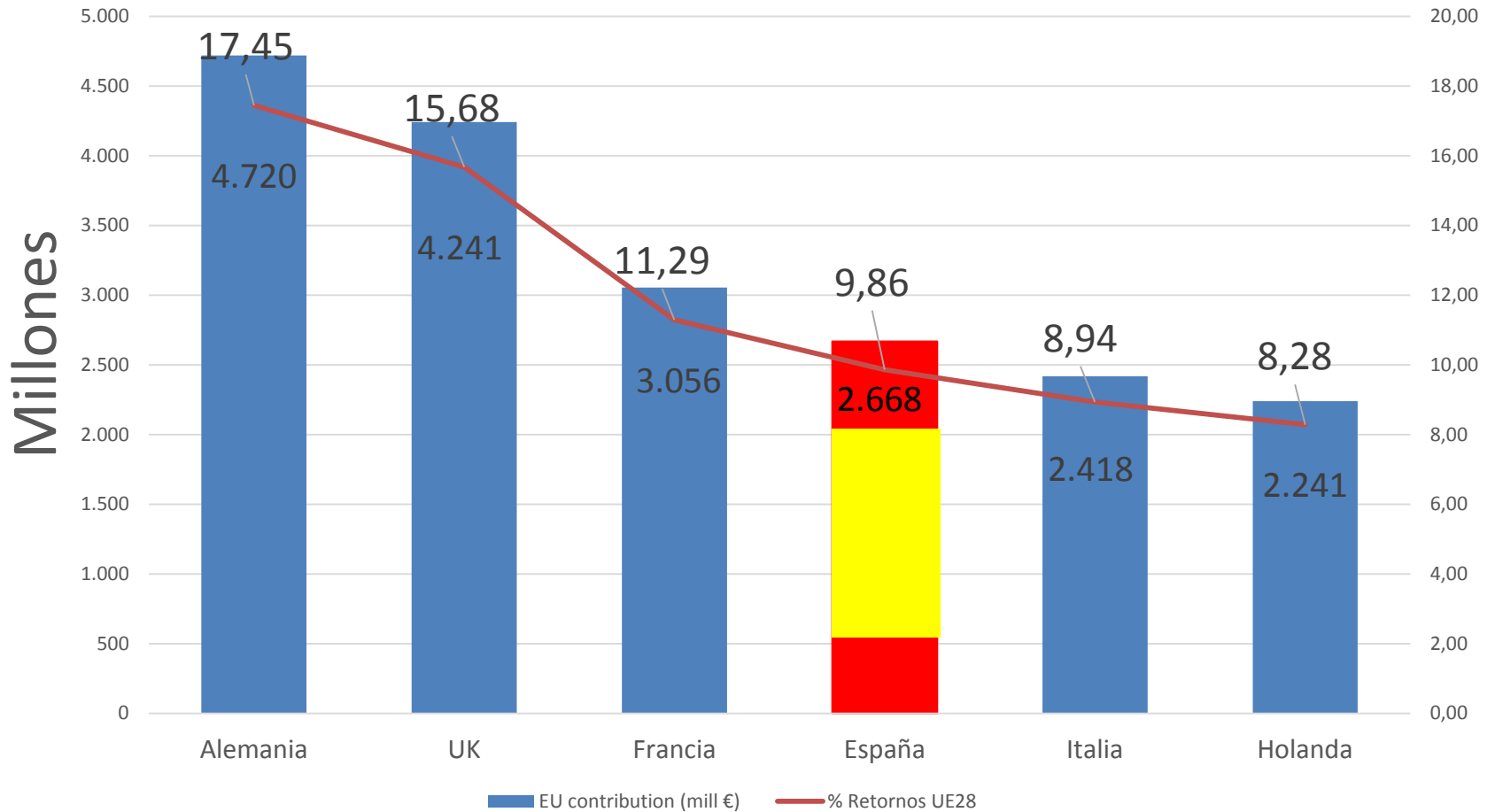
Note: Compared to the Multiannual Financial Framework 2014-2020 at EU-27 (estimate)

Investing in the future



Resultados Globales H2020

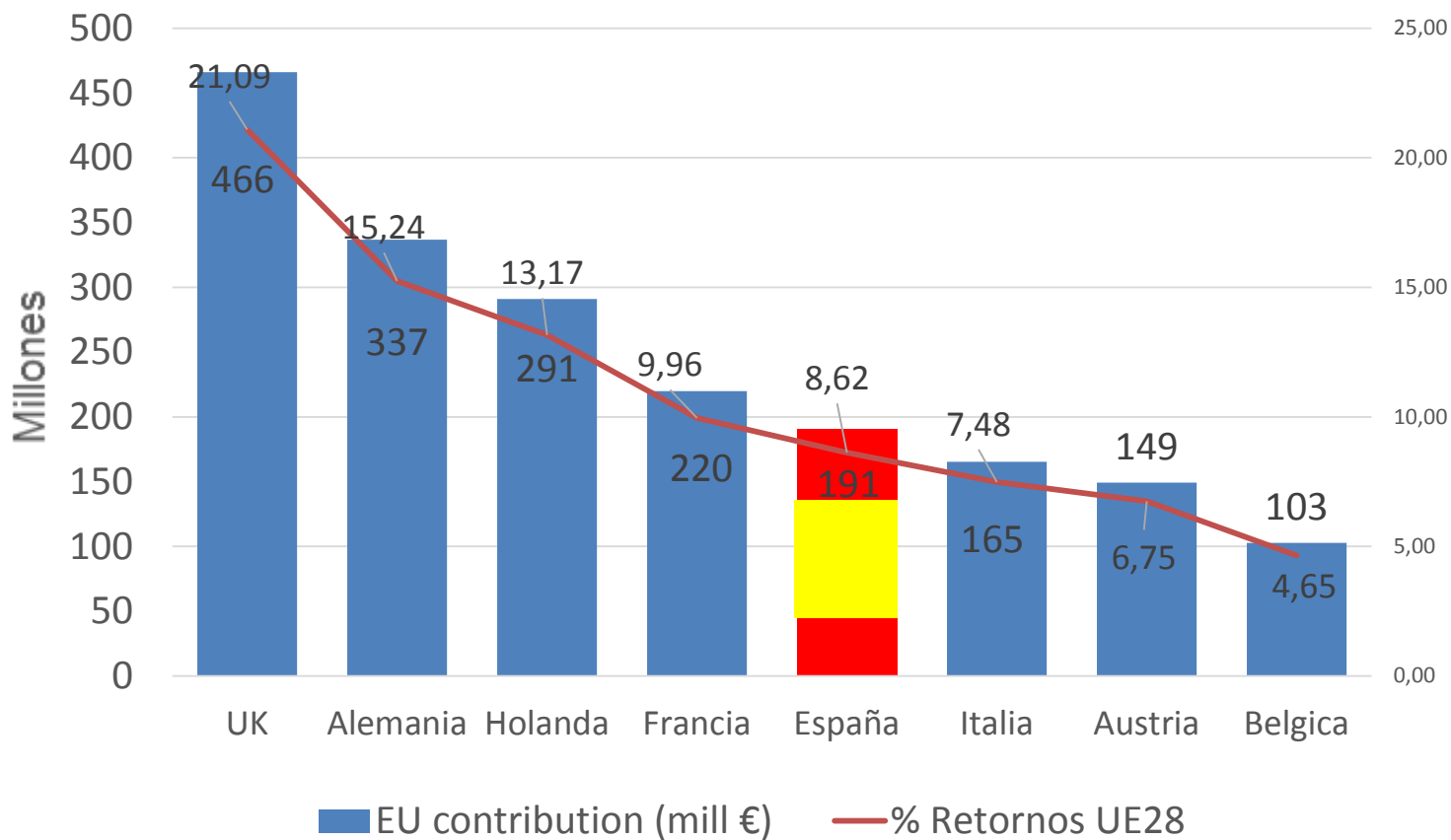
Datos Provisionales (marzo 2018)



Fuente: Participant Portal, actualización 20/03/2018

Resultados SC1 (Top 8 Países)

Datos Provisionales. Fuente: Participant Portal (Abril 2018)



Resultados SC1 H2020-2014

País	% Ret UE28	% Liderazgo
UK	21,09	16,49
DE	15,24	15,46
NL	13,17	14,43
FR	9,96	8,76
ES	8,62	12,89
IT	7,48	7,73

DATOS PROVISIONALES RETOS SOCIAL 1: SALUD, CAMBIO DEMOGRÁFICO Y BIENESTAR (excluye Instrumento PYME)

2.425 Mill € licitados (UE28)
191 Mill € para entidades ES (8,62 % retorno UE28)
50 Liderazgo sobre casi 388 Acciones
España 5º Lugar en retornos, 4ª en Liderazgo

(Fuente prov. E-Corda – Abril 2018)

Entorno del SNS y el ISCIII como Elemento Tractor (datos cerrados convocatorias 2014-16) Fuente: E-CORDA Mayo-2017

Figura 3: PARTICIPACIONES SC1 H2020- 2014-16 (*)

	Nº	Financiación	% Part	% €
Sistema Nacional de Salud	136	64.914.681	39,65	43,88
- Hospitales	113	58.900.069	32,94	39,81
- Consejería Sanidad	23	6.014.612	6,71	4,07
ISCIII	23	11.723.991	6,71	7,93
- ISCIII	16	6.784.351	4,66	4,59
- CNIC	3	2.580.138	0,87	1,74
- CNIO	1	859.125	0,29	0,58
- CIBER	3	1.500.377	0,87	1,01
Universidades	55	21.894.015	16,03	14,80
Centros tecnológicos	9	3.874.588	2,62	2,62
Empresas	73	26.190.488	21,28	17,70
Otros	47	19.337.849	13,70	13,07
- Otros Centros de Investigación	18	8.850.259	5,25	5,98
- Otros AGE	5	858.693	1,46	0,58
- Otras CCAA	4	302.701	1,17	0,20
- Otros	20	9.326.196	5,83	6,30
TOTAL	343	147.935.612		

(*) No considera datos de las convocatorias de 2017



Índice



Consideraciones Generales



- **El uso de Terceras Partes se debe considerar como una excepción**, pues se espera que los beneficiarios cuenten con los medios técnicos y financieros para desarrollar la acción
- **Beneficiario es responsable: técnico y financiero último ante la EC**
- **Debe de responder a situaciones y relaciones existentes y no creadas ADHOC**

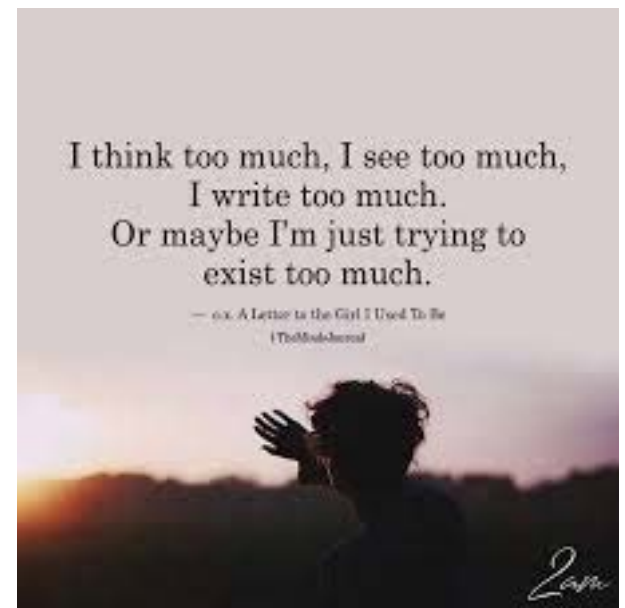


• TIPOS DE TERCERAS PARTES (Art. 8 GA)

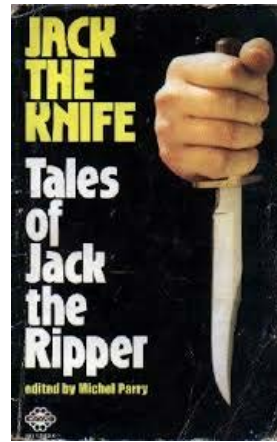
- purchase goods, works and services (see [Article 10](#));
- use in-kind contributions provided by third parties against payment (see [Article 11](#));
- use in-kind contributions provided by third parties free of charge (see [Article 12](#));
- call upon subcontractors to implement action tasks described in Annex 1 (see [Article 13](#));
- call upon linked third parties to implement action tasks described in Annex 1 (see [Article 14](#));
- call upon international partners to implement action tasks described in Annex 1 (see [Article 14a](#)).

I think too much, I see too much,
I write too much.
Or maybe I'm just trying to
exist too much.

— o.e. A Letter to the Girl I Used To Be
| TheBookJockey



THIRD PARTIES: CUATRO PREGUNTAS CLAVE



NO	RÉGIMEN COMERCIAL (Margen de Beneficio)	SI
NO	DESARROLLA TAREAS (Recogidas en Anexo I)	SI
NO	Cede Recursos (y Benef. Paga por ellos)	SI
NO	Vínculo Legal con el Beneficiario	SI

Terceras Partes: Tipologías

NO	Régimen Comercial (Margen de beneficio)	X		
NO	Desarrolla Tareas (recogidas en Anexo 1)	X		
Contribuciones "in-kind" (Art.12)	NO	Cede Recursos (y benef. paga por ellos)	SI	Contribuciones "in-kind" (Art.11)
NO	Vínculo Legal con el Beneficiario	SI		

Art. 11 Ceden recursos, cobran a coste

Artículo 11: Uso de contribuciones in-kind de terceros CON contraprestación

- Caso en el que hay una tercera parte que provee un recurso a un beneficiario con pago de por medio. Ejemplo: Personal, uso de equipo, acceso a recursos de investigación, ...
- La elegibilidad estará sujeta a:
 - La TP y ese recurso debe estar incluido en el Anexo 1
 - Siempre en base a coste real (sin margen comercial si 25% de OH)
 - Documentar la cesión del recurso (y su uso)
- Como hay pago queda registrado en la contabilidad del beneficiario.

Terceras Partes: Tipologías

	NO	Régimen Comercial (Margen de beneficio)	X	
	NO	Desarrolla Tareas (recogidas en Anexo 1)	X	
Contribuciones "in-kind" (Art.12)	NO	Cede Recursos (y benef. paga por ellos)	SI	Contribuciones "in-kind" (Art.11)
	NO	Vínculo Legal con el Beneficiario	SI	

Art. 12 Ceden recursos, sin coste

Artículo 12: Uso de contribuciones in-kind de terceros SIN contraprestación

- Caso en que un beneficiario tiene un recurso que un tercero le cede sin pago y que usa para el proyecto.
- Debe constar en el anexo I (sección 4),
- A efectos de elegibilidad, necesario acuerdo general (no cesión específica)
- Bajo este artículo entraban hasta julio de 2018 como ejemplo las fundaciones de Centros Públicos creadas para gestionar sus proyectos.

Terceras Partes: Tipologías

	NO	Régimen Comercial (Margen de beneficio)	X	
	NO	Desarrolla Tareas (recogidas en Anexo 1)	X	
Contribuciones "in-kind" (Art.12)	NO	Cede Recursos (y benef. paga por ellos)	SI	Contribuciones "in-kind" (Art.11)
	NO	Vínculo Legal con el Beneficiario	SI	

ART 11 vs ART 12

Art. 11 (CON contraprestación) vs Art 12 (SIN contraprestación):

Elementos comunes:

- Sólo Cesión de Recursos: humanos, materiales,....
- No puede haber régimen comercial
- No debe ser un socio el cedente
- TP auditable

Diferencias:

- Art. 12 debe haber una cesión general al beneficiario y no específico
- Art. 11 conviene que exista un acuerdo de la cesión y de la contraprestación, **así como de acceso a costes reales en caso de auditoría**

Terceras Partes: Tipologías

	X	Régimen Comercial (Margen de beneficio)	SI	
Contratos (Art.10)	NO	Desarrolla Tareas (recogidas en Anexo 1)	SI	Subcontratos (Art. 13)
	NO	Cede Recursos (y benef. paga por ellos)	X	
	NO	Vinculo Legal con el Beneficiario	X	

Art. 13 - subcontratación, llevan a cabo tareas del proyecto bajo régimen comercial

- Partes limitadas del proyecto (salvo en la Fase 2 del SME Instrument);
- Respetar los principio de **mejor relación CALIDAD-PRECIO** y **evitar conflictos de intereses**,
- Asegurar que la mayor parte del trabajo de I+D se realice en los Estados miembros o asociados,
- Las tareas a subcontratar deben estar en el **Anexo 1** y el coste estimado en el **Anexo 2**
- **Responsabilidad siempre del beneficiario**,
- El subcontratista no tiene derechos ni obligaciones en relación con la CE ni con el resto del consorcio **PERO puede ser auditado**
 - Algunas tareas del coordinador no pueden subcontratarse (Art. 41.2 (b): vis a vis de la CE, revisión y enviar informes , entregables y cualquier otro documento requerido por la CE, realizar pagos al resto de beneficiarios, etc.)
 - **Prohibida** la Subcontratación **entre beneficiarios y a entidades afiliadas** (excepto que exista un *framework contract*)

Terceras Partes: Tipologías

NO	Régimen Comercial (Margen de beneficio)	X
X	Desarrolla Tareas (recogidas en Anexo 1)	SI
NO	Cede Recursos (y benef. paga por ellos)	X
X	Vínculo Legal con el Beneficiario	SI

Art. 14 Si llevan a cabo parte del trabajo

Linked Third Parties (Art. 14 GA)

- Válido para entidades afiliadas o legalmente vinculadas (más allá de la acción)
- La LTP no factura, sino declara costes en un form c propio (interno)
- Delimitación clara en el anexo 1 sobre tareas y responsabilidades
- Límites para CFS aplica de maneta individual para las LTPs

Ejemplos:

- Afiliadas (beneficiario será quien realice la mayor parte del trabajo)
- JRU (un miembro es beneficiario y el resto TP)
- EEIG (EEIG con personalidad jurídica beneficiario y sus miembros TP)
- Grupos (sin personalidad jurídica=JRU / con personalidad jurídica=EEIG)
- Otras: Fundaciones



Terceras Partes: Tipologías

Art. 14.a Si llevan a cabo parte del trabajo, no reciben retribución

Linked Third Parties (Art. 14.a GA): Caso Especial

Responde a la problemática para algunas entidades de terceros países en firmar el GA cuando no van a recibir financiación.

Implica que al no firmar el GA, las obligaciones que le corresponde las asume subsidiariamente el beneficiario que 'lo aloja'

Tiene por objeto incorporar a entidades que:

- Desarrollan Tareas
- No firman el GA
- No repercuten Costes a la UE



MODIFICACIONES Annotated MGA V.5. (Julio 2018)



➤ Art. 11 y Art 12 (in kind contribution from Third Parties)

Fundación gestora de un beneficiario pasa de ser considerada un ejemplo bajo el art.12 (AGA V4 y anteriores) ... a ser consideradas como CASO ESPECÍFICO bajo el art.11.

➤ Art.14 (Legal Linked Third Parties)

Cambia el 'wording' del ejemplo 2 '*associations, foundations or other legal entities composed of members*'

Extracto AGA art. 11, página 135.

■ Specific cases (in-kind contributions):

Foundations, spin-off companies, etc., created in order to manage the administrative tasks of the beneficiary and which are paid directly by the coordinator — These are typically legal entities (third parties) created or controlled by the beneficiary (usually a public body like a university/ministry) which handle the financial and administrative aspects of the beneficiaries' involvement in research projects.

Their tasks may include, among others, the employment of personnel, purchase of equipment or consumables that the third party puts at disposal of the beneficiary to carry out the work of the project.

Sometimes they also include the handling of the EU contribution (which means that the beneficiary will use the bank account of the third party and that all payments made to that account count for the beneficiary).

The contributions made by these entities are usually qualified as in-kind contributions against payment. **If the costs for the services are not recorded in the accounts of the beneficiary (e.g. there is no invoice from the entity):**

- the beneficiary has to prove that such practice in line with national law and applicable accounting standards
- the costs must be recorded in the accounts of the third party.



Art. 14 Ejemplo LTPs-Fundaciones:

Extracto AGA V4.0 (pag 149)

2. Associations, foundations or other legal entities composed of members – The association/foundation etc. is the beneficiary and the members are the linked third parties.

Examples (affiliated entities):

1. Company A established in France holding 20% of the shares in Company B established in Italy. However, with 20% of the shares it has 60% of the voting rights in company B. Therefore, company A controls company B and both companies may be linked third parties in a H2020 GA.

vs V5.0 (pag 147)



economic unit.

2. Associations, foundations or other legal entities composed of members – That entity is generally the beneficiary and the members are the linked third parties.

Examples (affiliated entities):

1. Company A established in France holding 20% of the shares in Company B established in Italy. However, with 20% of the shares it has 60% of the voting rights in company B. Therefore, company A controls company B and both companies may be linked third parties in a H2020 GA.

2. Company X and company Y do not control each other, but they are both owned by company Z. They are both considered affiliated entities.



¿Cuándo usar el art. 11 o el art.14?

La **diferencia** entre art.11-12 y el art. 13 y 14 está en que: o se **ceden** recursos o se **desarrollan tareas** del proyecto.

Luego la clave para determinar si mi fundación es art.11 o art.14, responde a la **pregunta** de si la **Fundación está realizando tareas por si misma...** o por delegación del beneficiario.

- ❖ Así si la Fundación incurre en **subcontratación** (art.13), o pone **staff propio a trabajar en la acción**, el mejor encaje es bajo LTP (art.14)
- ❖ Por el contrario si el **rol es gestionar y no hay subcontrataciones** (art.13), el encaje mejor es bajo el art.11.



Además...

Por la naturaleza de **nuestro sistema de I+D+i**, puede ser **necesarias otras terceras partes**. Algunos ejemplos:

- Acceso a biobancos externos (art.11)
- Profesores Vinculados (art.12)
- Personal CIBER (art.14)
- Agregación de centros bajo RETIC (art.14)
- Participación en red europea : Eattris, ECRIN,... (art.14)
- Varios Beneficiarios CIBER o IIB (art.14)



O bien puede darse el caso que la Fundación pueda ser directamente beneficiaria en proyectos ‘traccionados’ desde el ámbito de investigación del Instituto. P. ej: ERC, MSCA o colaborativos también.

Opción Art. 41.2: Authorisation to administer (tanto art 11 como art 14)

¿Cómo Actuar con proyectos en negociación / propuesta?

- Adoptar las nuevas formas de participación, bien bajo art. 11 o art.14

¿Cómo Actuar con proyectos en marcha?

- Aprovechar cualquier enienda que hubiera para acomodar la situación al nuevo AGA

OJO: para ser art.14 hace falta PIC y que la entidad esté validada

Índice



ALGUNAS CONCLUSIONES

- Las TTPP son excepciones, que deben responder a realidades existentes
- La responsabilidad ante la EC es del Beneficiario
- Fundaciones según su rol, pueden ir bajo art.11 o art 14 (los dos a la vez no)
- Debe responder a practica habitual y legalidad





MINISTERIO
DE CIENCIA, INNOVACIÓN
Y UNIVERSIDADES



Instituto
de Salud
Carlos III