



Nationales Kontrollsystem Aufgaben der Controller, Projekt- und Finanzmanager

INTERREG CENTRAL EUROPE

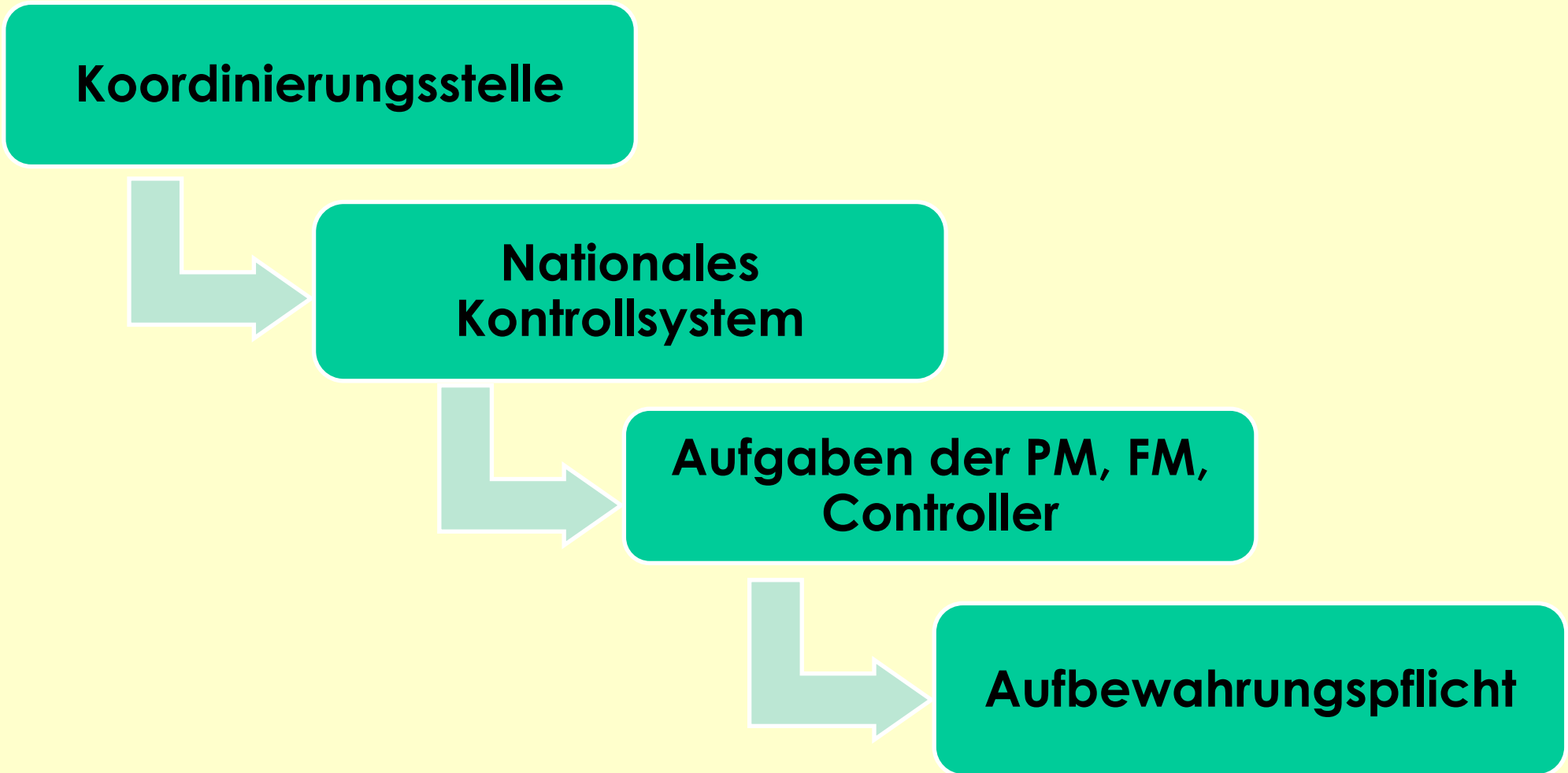
4. INFORMATIONS- UND SCHULUNGSSEMINAR

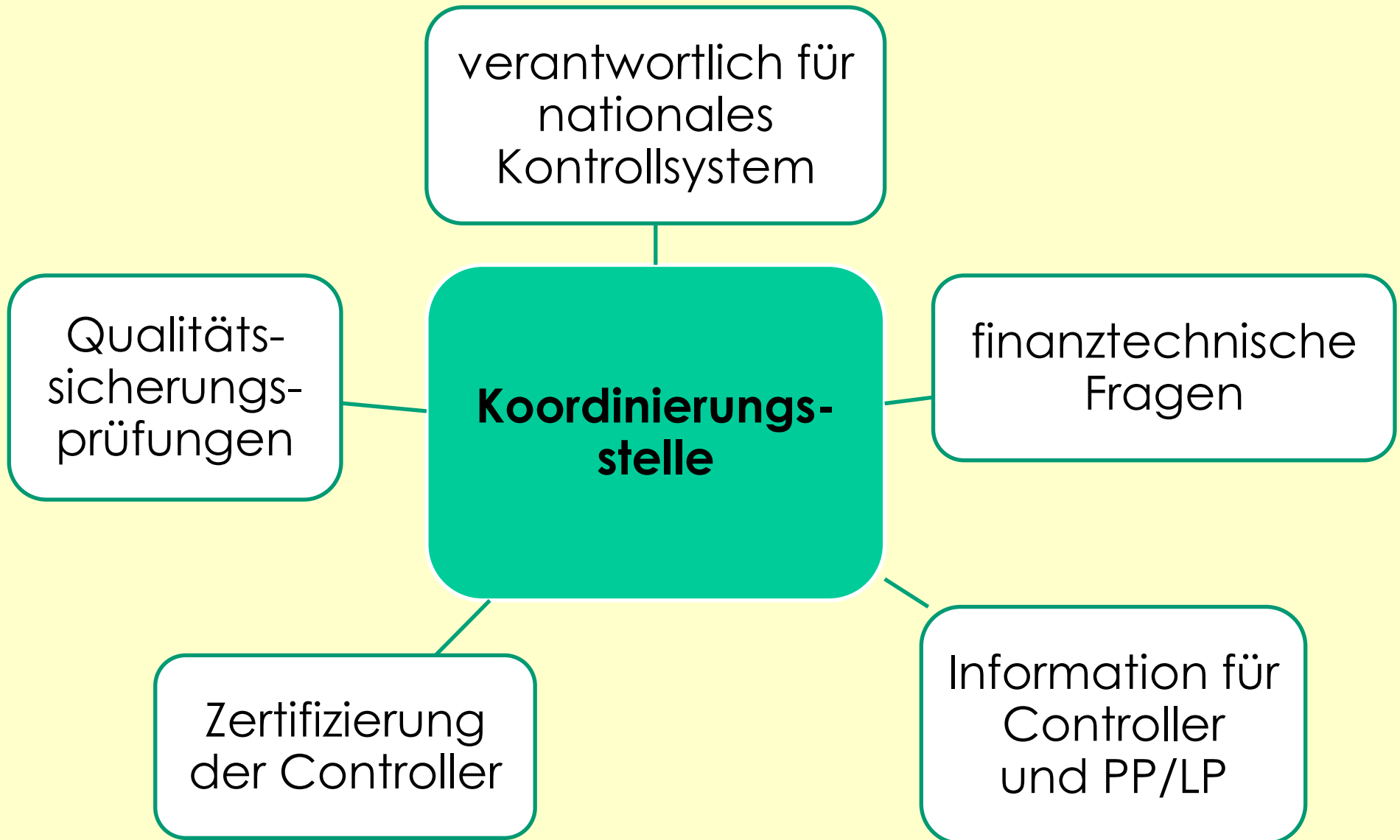
17. OKTOBER 2019 IN STUTT GART

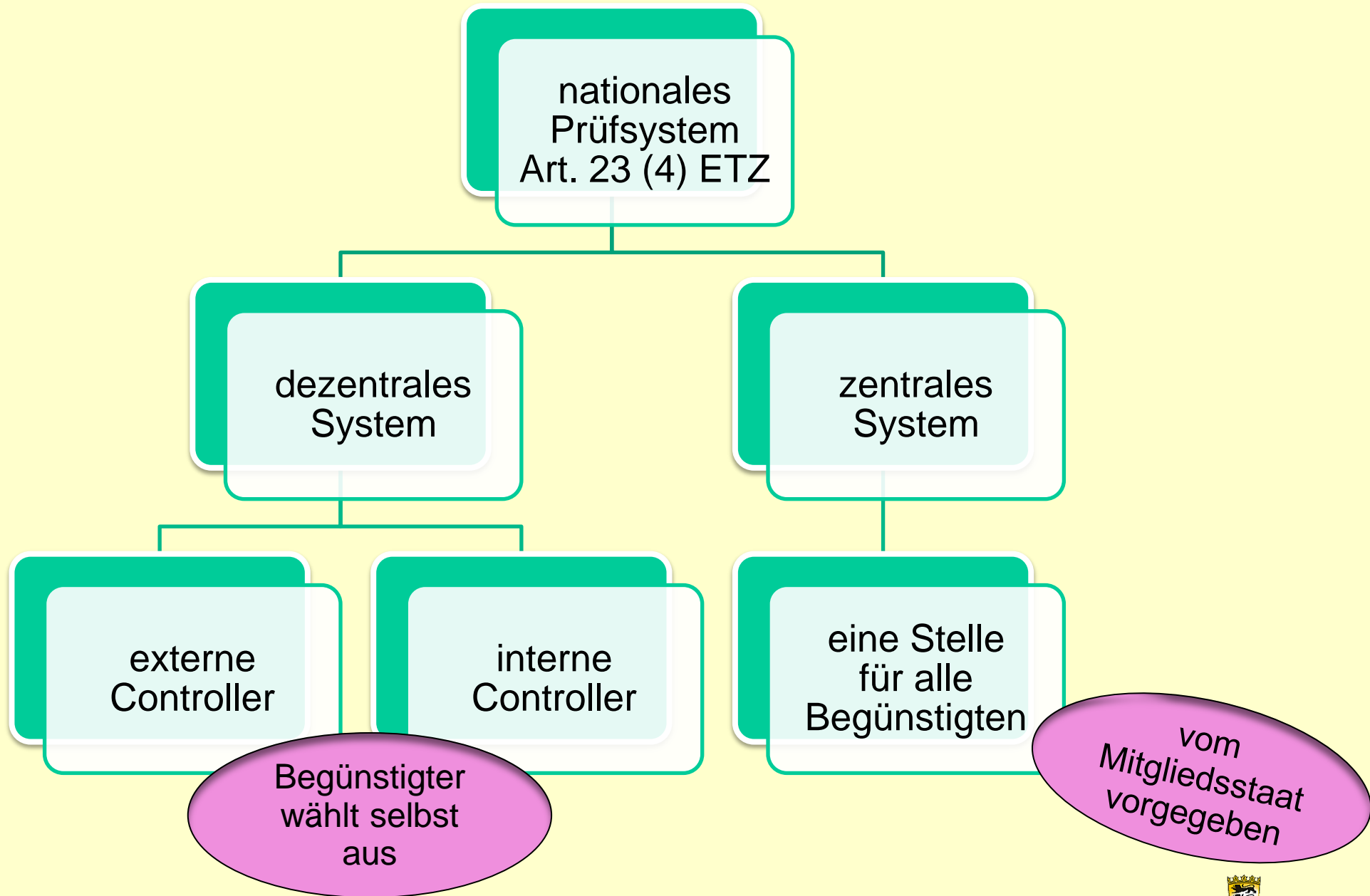


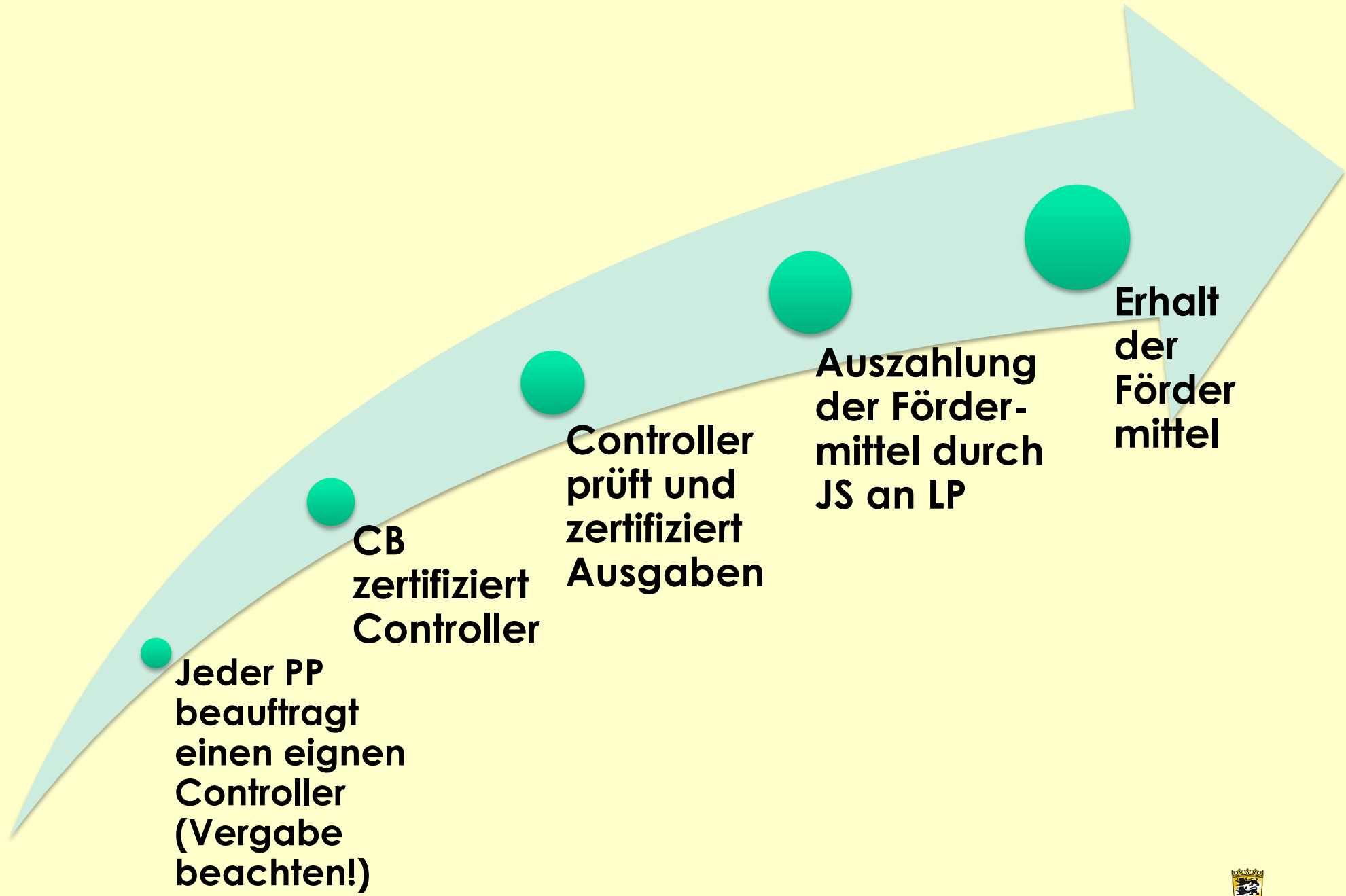
Baden-Württemberg

OBERFINANZDIREKTION KARLSRUHE











Coordinating Body (CB)

- Stabsstelle EFK Str (Oberfinanzdirektion Karlsruhe)
- Informationen hierzu unter www.central-europe.de

Begünstigter

- Auswahl des Controllers: **Beachte: Vergaberegeln!**
- Prüfen ob Controller Voraussetzungen erfüllt

Controller

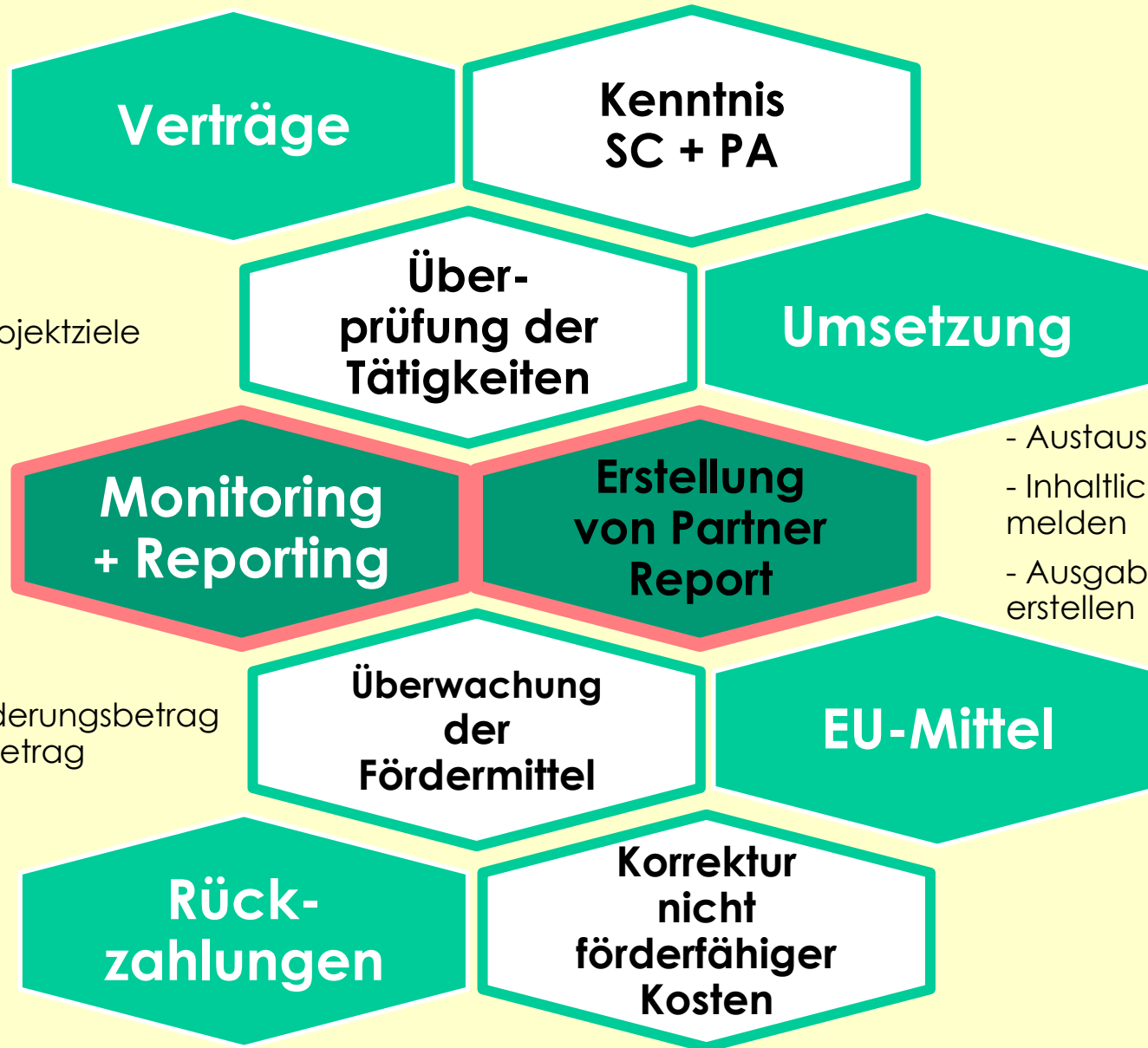
- Ausfüllen der Controller Confirmation Form (CCF)
- Entsprechende Nachweise beifügen
- Nach Unterzeichnung Begünstigten vorlegen

Begünstigter

- Unterzeichnung des CCF
- Übersendung der CCF per E-Mail an CB
- Mitteilung von Änderungen (Vertreter, Nachfolger)

Coordinating Body (CB)

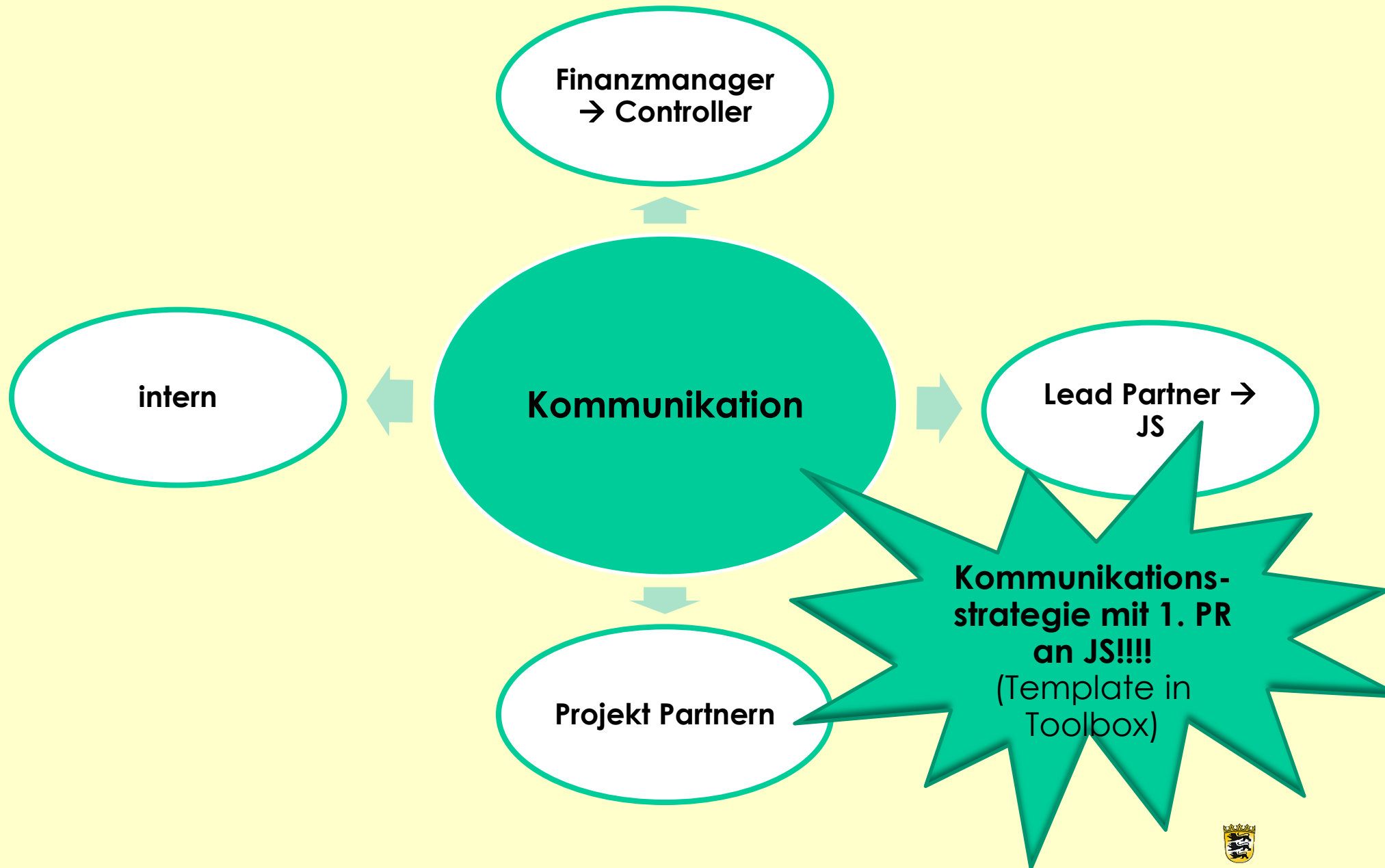
- Prüfung der vorgelegten Dokumente
- Bestätigung des Controllers durch CB online in eMS
- Information an Controller, PP und JS



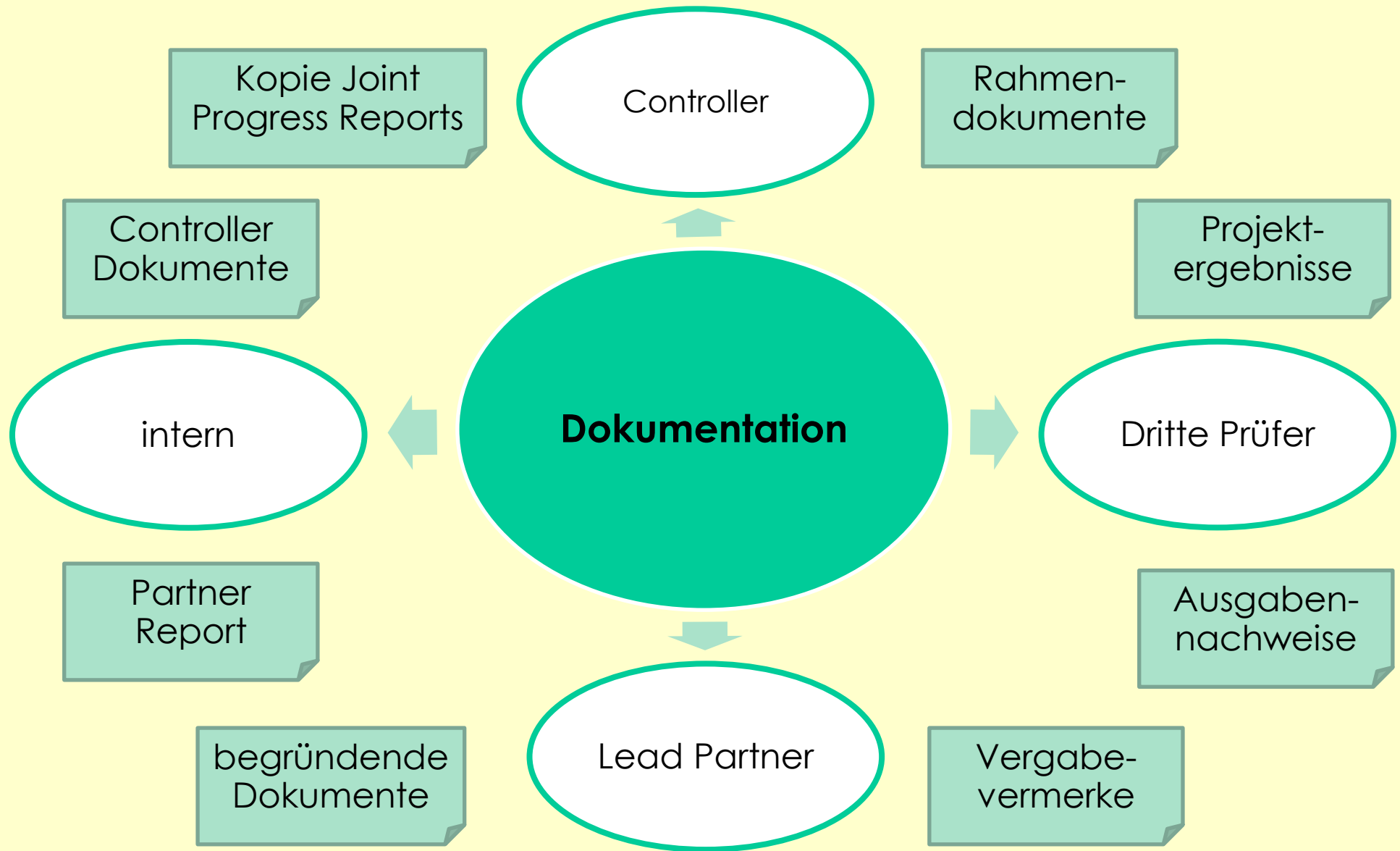
- Einhaltung der Projektziele

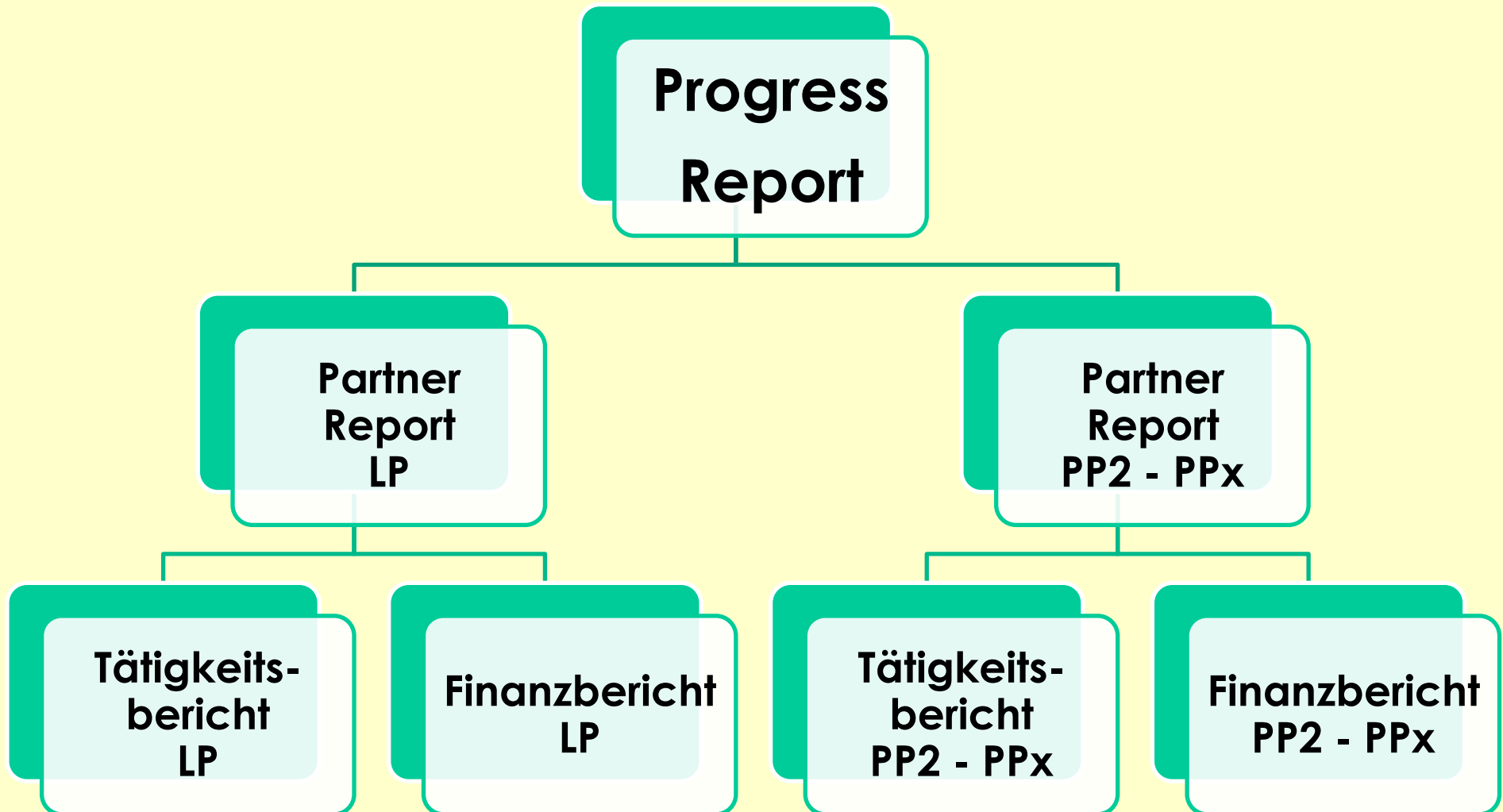
- Austausch über Fortschritt
- Inhaltliche Abweichungen melden
- Ausgaben zur Zertifizierung erstellen

Abgleich mit Anforderungsbetrag und Überweisungsbetrag

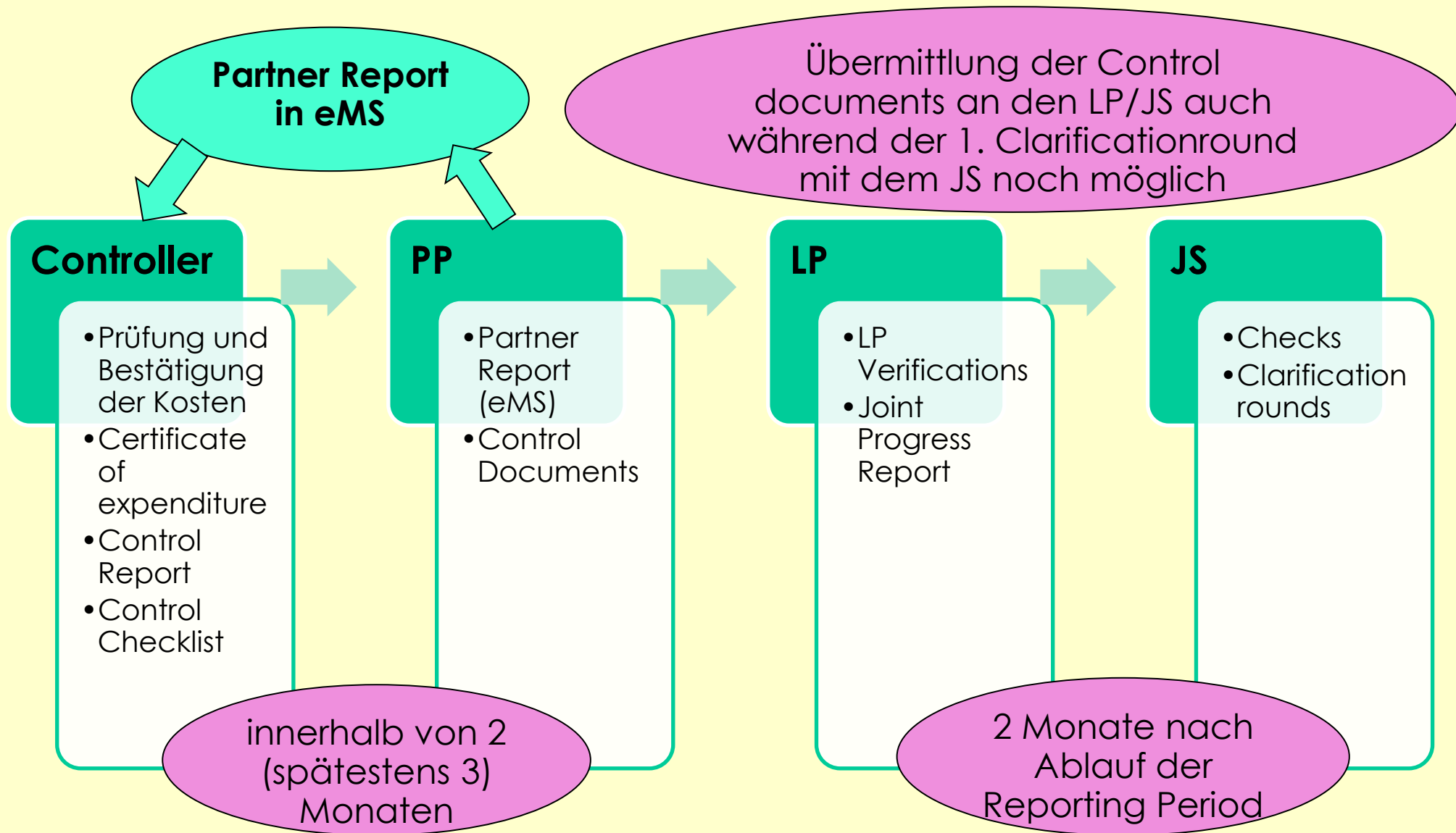


Aufgaben Finanzmanager

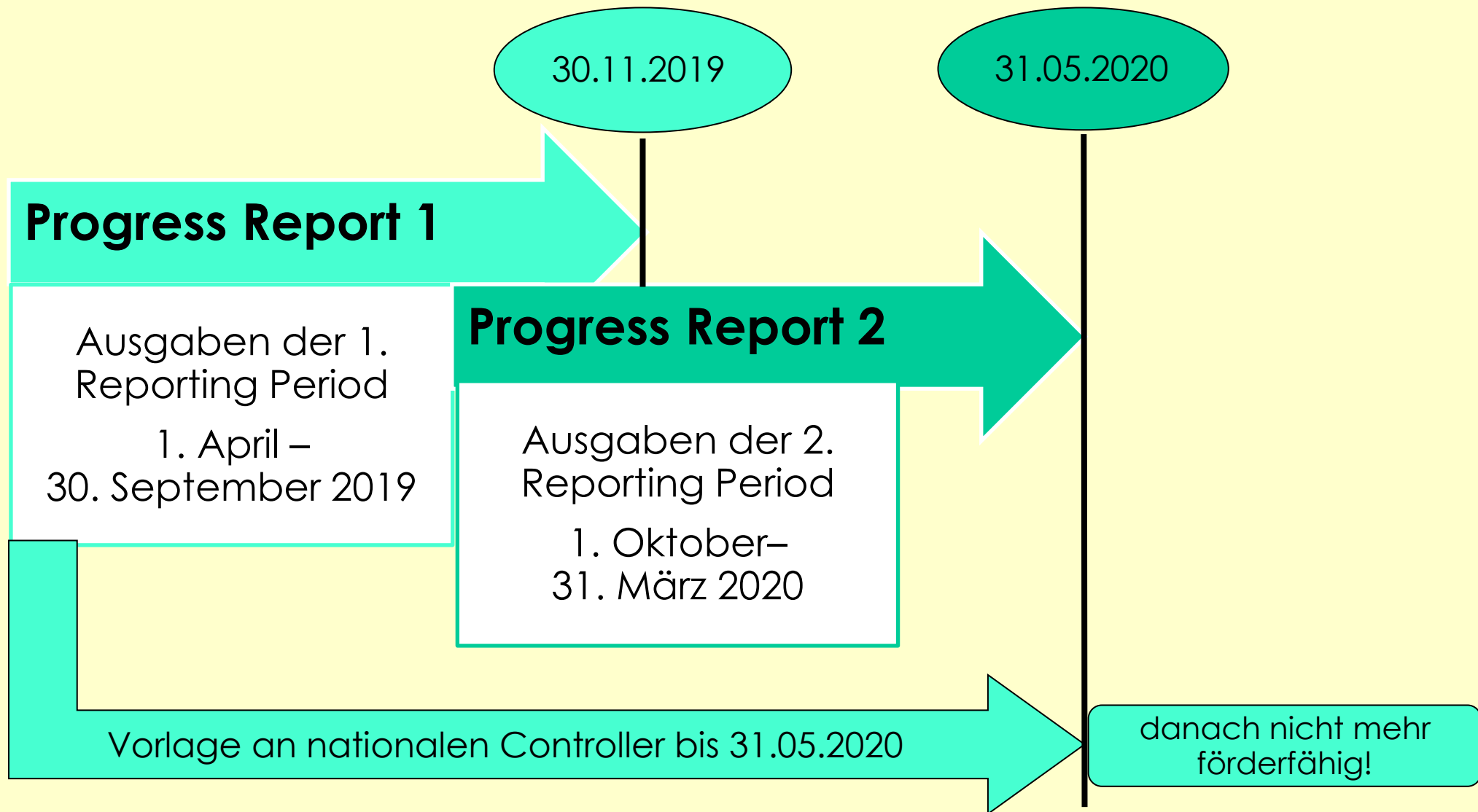




Ablauf Reporting



Frist zur Vorlage an Controller





Prüfung auf erster Prüfebene

administrative
Aspekte

finanzielle
Aspekte

physische
Aspekte

technische
Aspekte

Zertifizierung der Ausgaben

**Nur zertifizierte Ausgaben können zur Förderung angemeldet werden!!!
(im Fall von Nullkosten ist KEINE Zertifizierung notwendig)**

Vom Controller zu prüfen



Recht- und Ordnungsmäßigkeit der Ausgaben

im Fall von LP
Prüfung der Weiterleitung
Fördermittel



**Vollbelegprüfung
100 %**

- grundsätzlich anhand von Originalen

**Vor-Ort-Kontrollen
(VOK)**

- mindestens 1x
- Zeitraum: erste Hälfte der Projektlaufzeit
- bei Equipment > 2.000 €
- bei jeglicher Infrastrukturmaßnahme



Keine VOK

- VOK bis Ende Clarification Process of JPR



Noch immer keine VOK

- Herausnahme der Kosten aus JPR



VOK stattgefunden

- Wiederaufnahme der Kosten im JPR

**Zur
Ausnahme
von VOKs
wg.
COVID-19
vgl.
Schreiben
der
Managing
Authority
vom
23.03.2020
!!!**

**Dokumentation anhand
Vorlagen**

- Control Checklist
- Control Report
- Certificate of Expenditure



Betrugs(verdachts)fälle

Fraud
Betrugsfall

mit Vorsatz

„wissen“ und
„wollen“

Irregularity
Unregelmäßigkeit

„Fehler“

„unbewusst“

Meldeverfahren:

Controller



Coordinating
Body



**Vorsitz Dt.
Ausschuss**
Sächsisches
Staatsministerium des
Innern



MA/JS





Control Checklist

- Dokumentation der Prüfung
- Wichtig: vor Abschluss der Prüfung „print“ klicken und als PDF abspeichern
- Ohne Unterschrift

Control Report

- Beschreibung der Methode
- Beschreibung der Ergebnisse
- Ausdruck + Unterschrift → Aufbewahrung beim PP

Certificate of expenditure

- Bestätigung der Recht-und Ordnungsmäßigkeit der Ausgaben
- Ausdruck + Unterschrift → Aufbewahrung beim PP

Scan
(PDF)

LP

JS

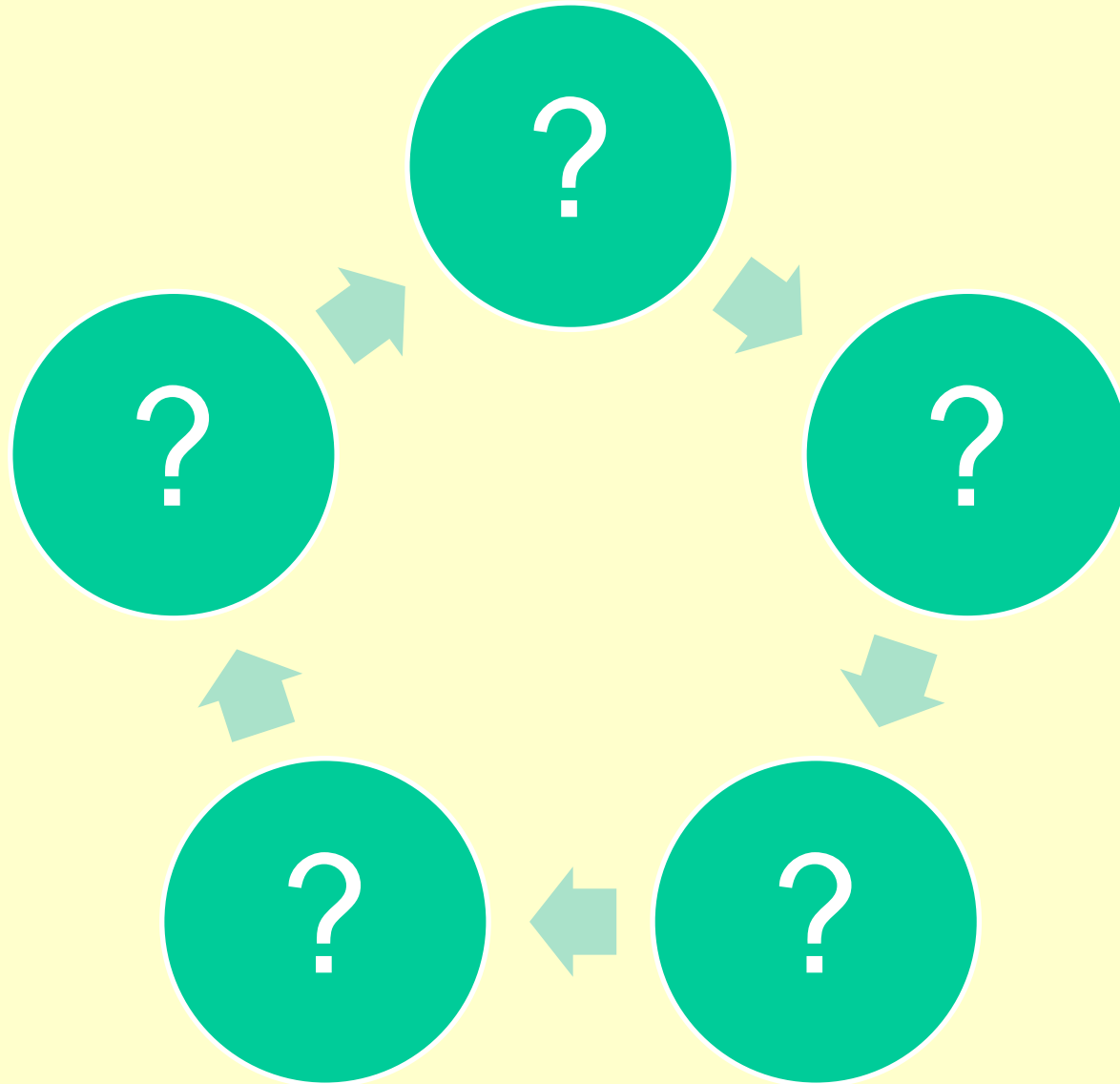




**mindestens
3 Jahre**

- Beginn: 31. Dezember, der auf Übermittlung des letzten Zahlungsantrags folgt
- Information über exaktes Startdatum durch MA/JS an LP und LP an Controller
- längere Aufbewahrungsfristen aufgrund nat. Regeln bleiben unberührt
- Ausnahme: bei Vorliegen von Beihilfen

NOCH FRAGEN?





Vielen Dank für Ihr Interesse!

Ansprechpartner bei Fragen
Kordinierungsstelle Deutschland
(Coordinating Body Germany)

Michaela Götzelmann

Tel. +49 (0)7433 967 65 84

E-Mail:

michaela.goetzelmann@ofdka.bwl.de

Claudia Voß

Tel. +49 (0)7083 500 008

E-Mail:

claudia.voss@ofdka.bwl.de

Oberfinanzdirektion Karlsruhe

Stabsstelle EU-Finanzkontrolle (EFK)

Prüfbehörde/Unabhängige Prüfstelle für den EU-Strukturförderbereich (Str)

(Independent public audit unit for EU-Structural Funds)

Post: Postfach 10 02 65, 76232 Karlsruhe

Besucher: Rotebühlplatz 30, 70173 Stuttgart

Fax: +49(0)711 6673-4175

Internet: www.ofd-karlsruhe.de

