



Nationales Kontrollsystem Aufgaben der Controller, Projekt- und Finanzmanager

INTERREG CENTRAL EUROPE

4. INFORMATIONS- UND SCHULUNGSSEMINAR

17. OKTOBER 2019 IN STUTT GART

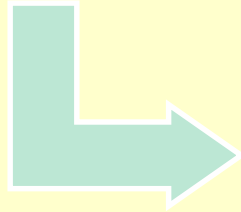


Baden-Württemberg

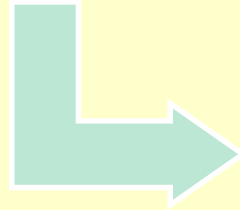
OBERFINANZDIREKTION KARLSRUHE



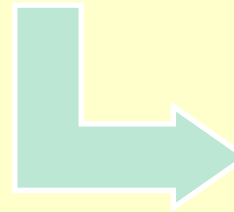
Koordinierungsstelle



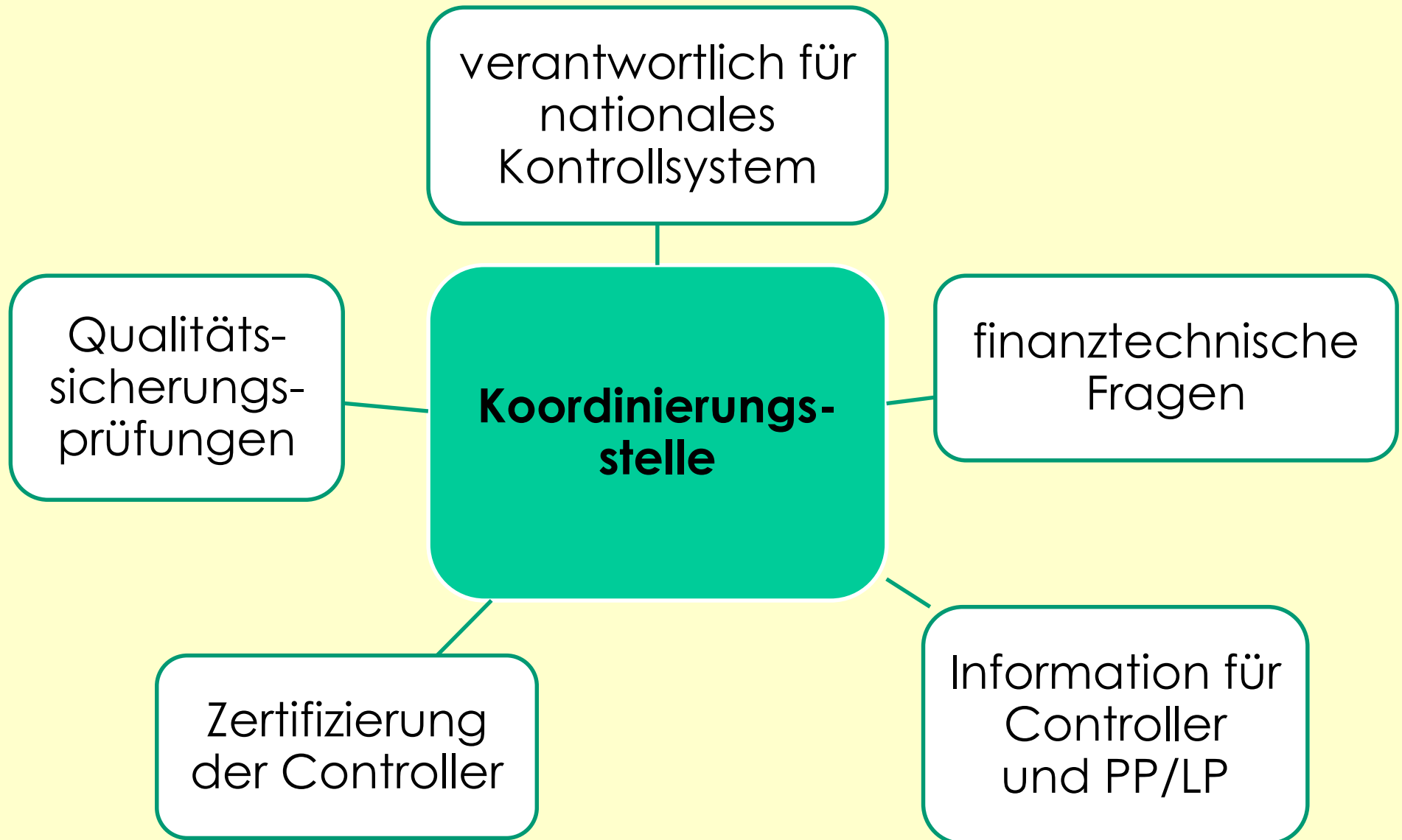
**Nationales
Kontrollsystem**

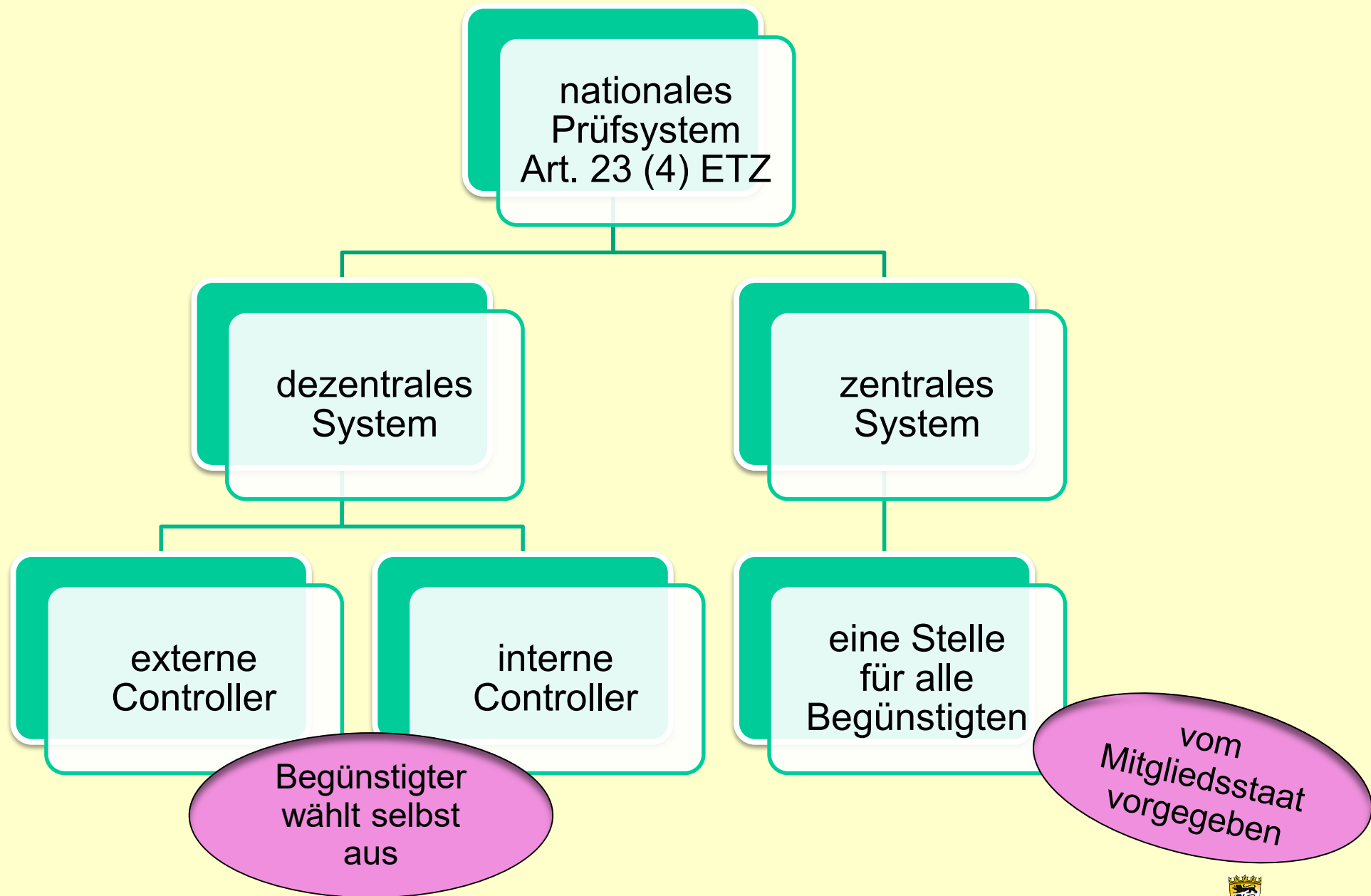


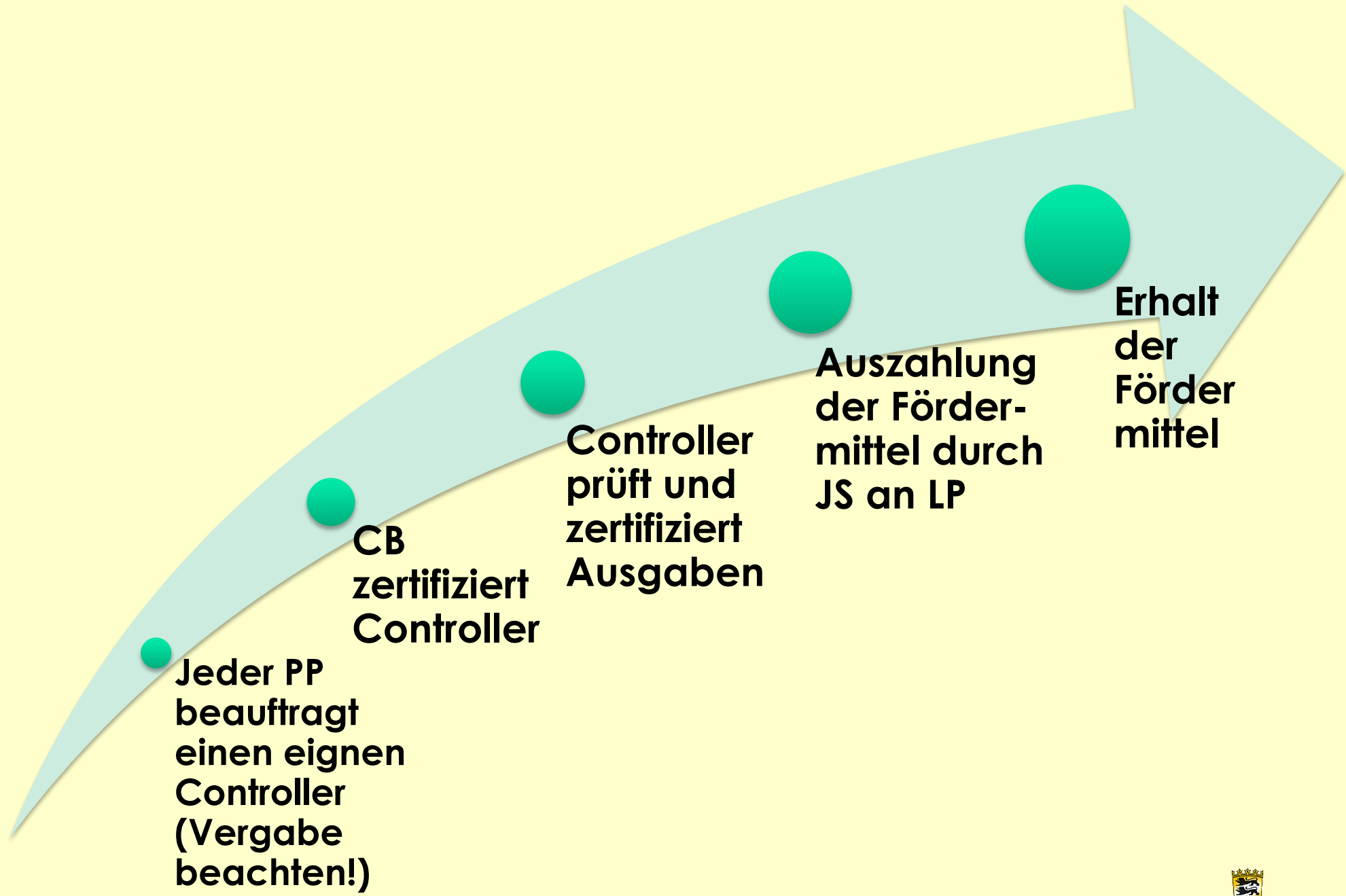
**Aufgaben der PM, FM,
Controller**



Aufbewahrungspflicht









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

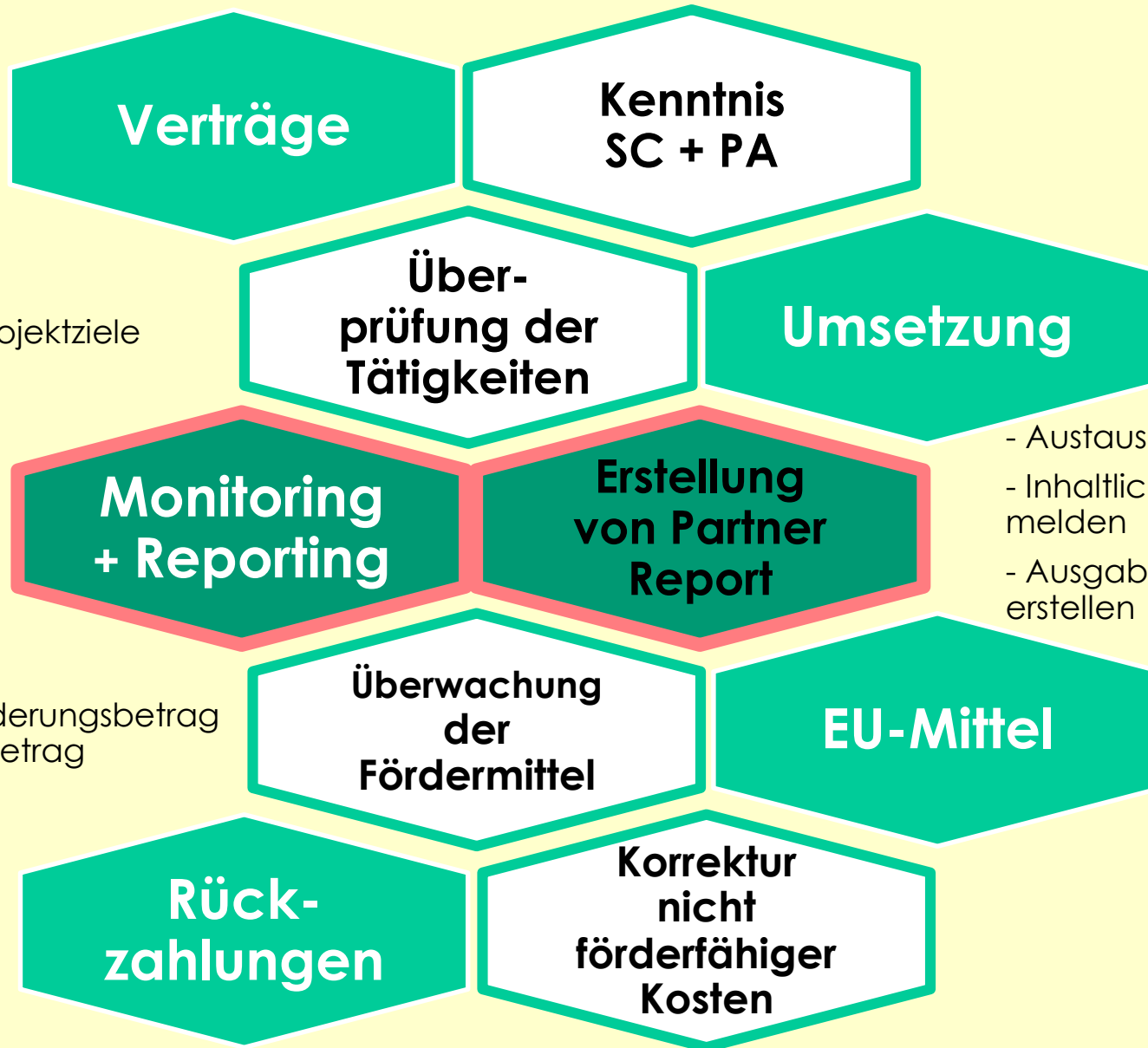
Begünstigter

- 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

Aufgaben Projektpartner



Verträge

Kenntnis
SC + PA

Über-
prüfung der
Tätigkeiten

Umsetzung

Monitoring
+ Reporting

Erstellung
von Partner
Report

Überwachung
der
Fördermittel

EU-Mittel

Rück-
zahlungen

Korrektur
nicht
förderfähiger
Kosten

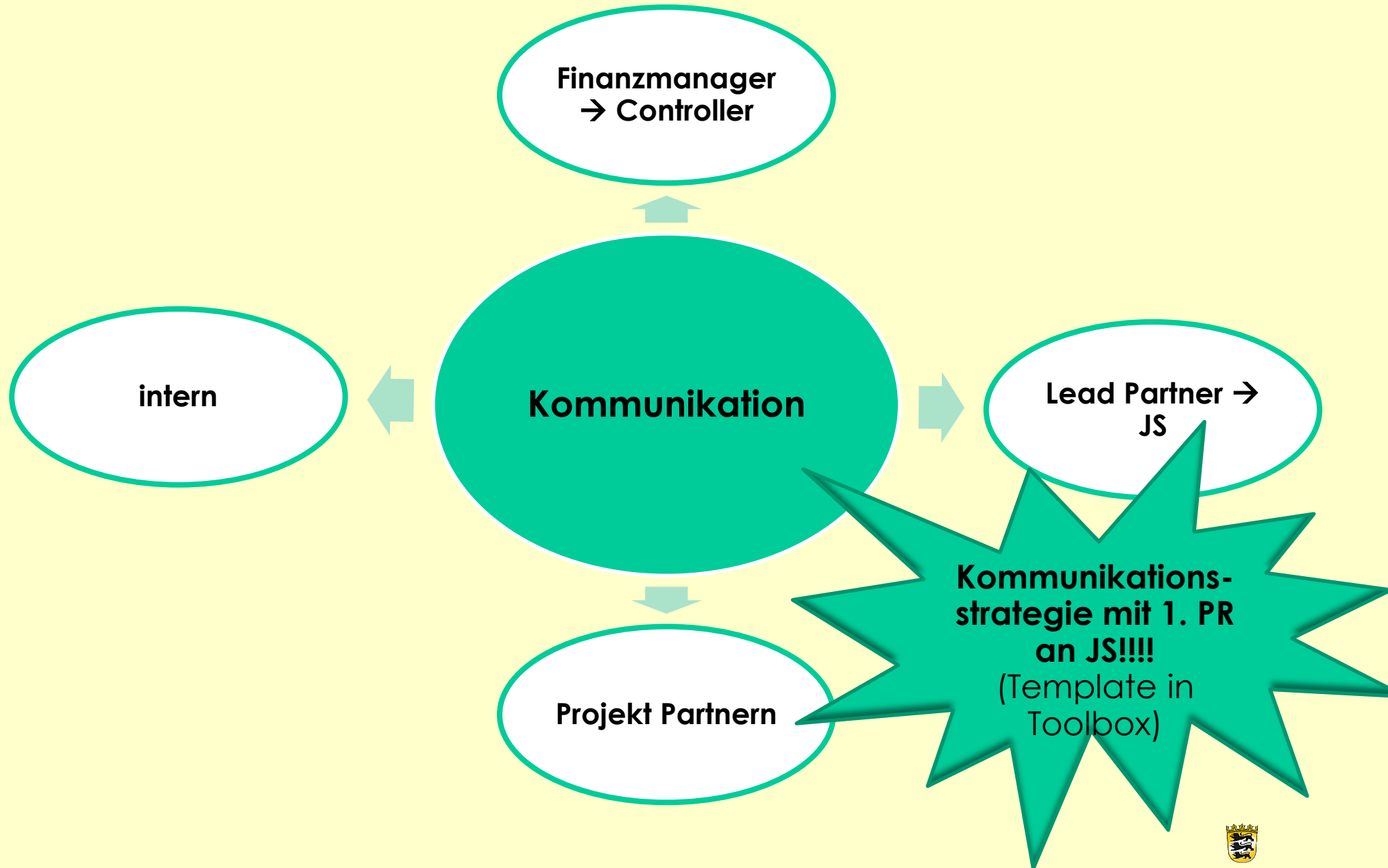
- Einhaltung der Projektziele

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

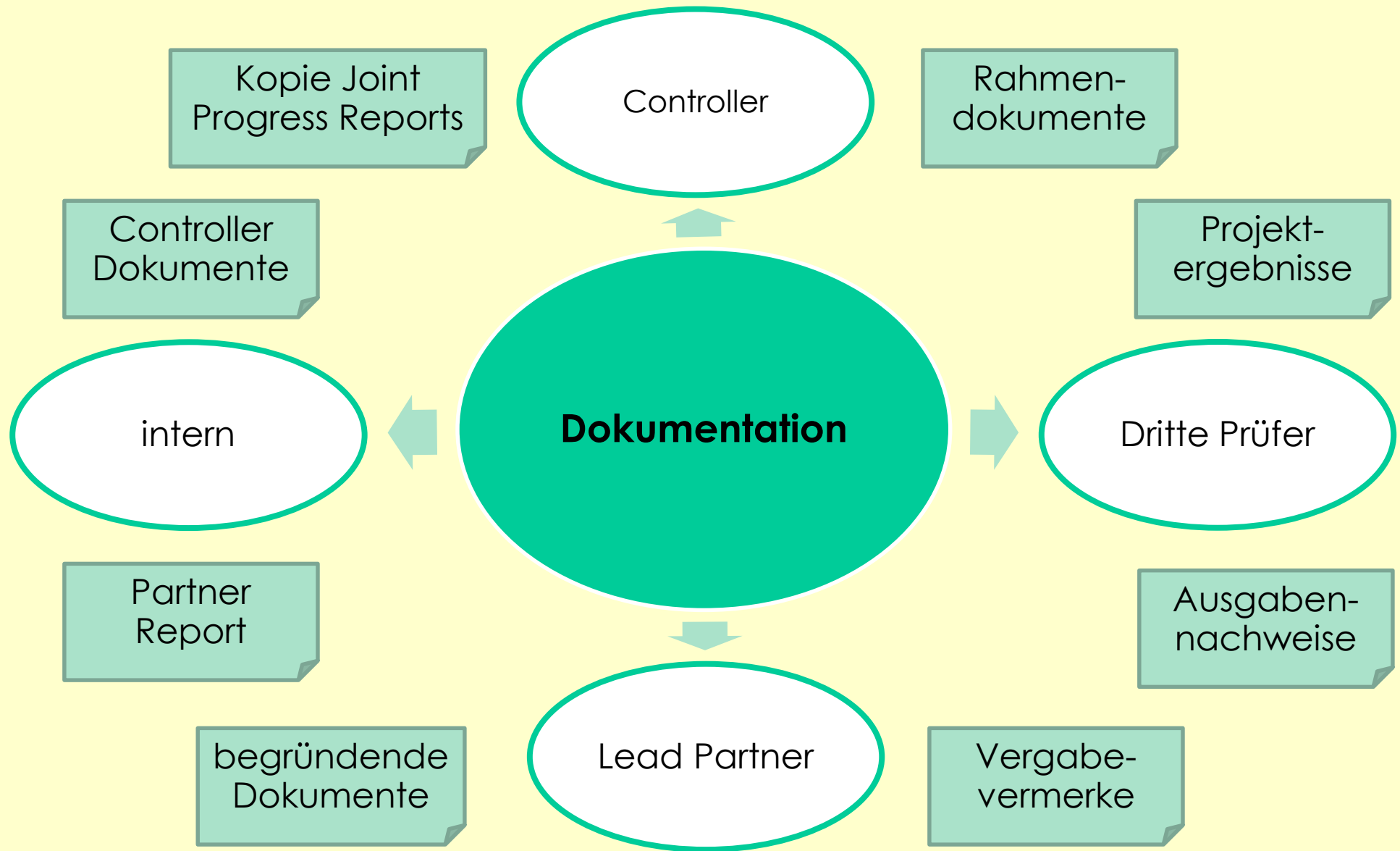
Abgleich mit Anforderungsbetrag
und Überweisungsbetrag



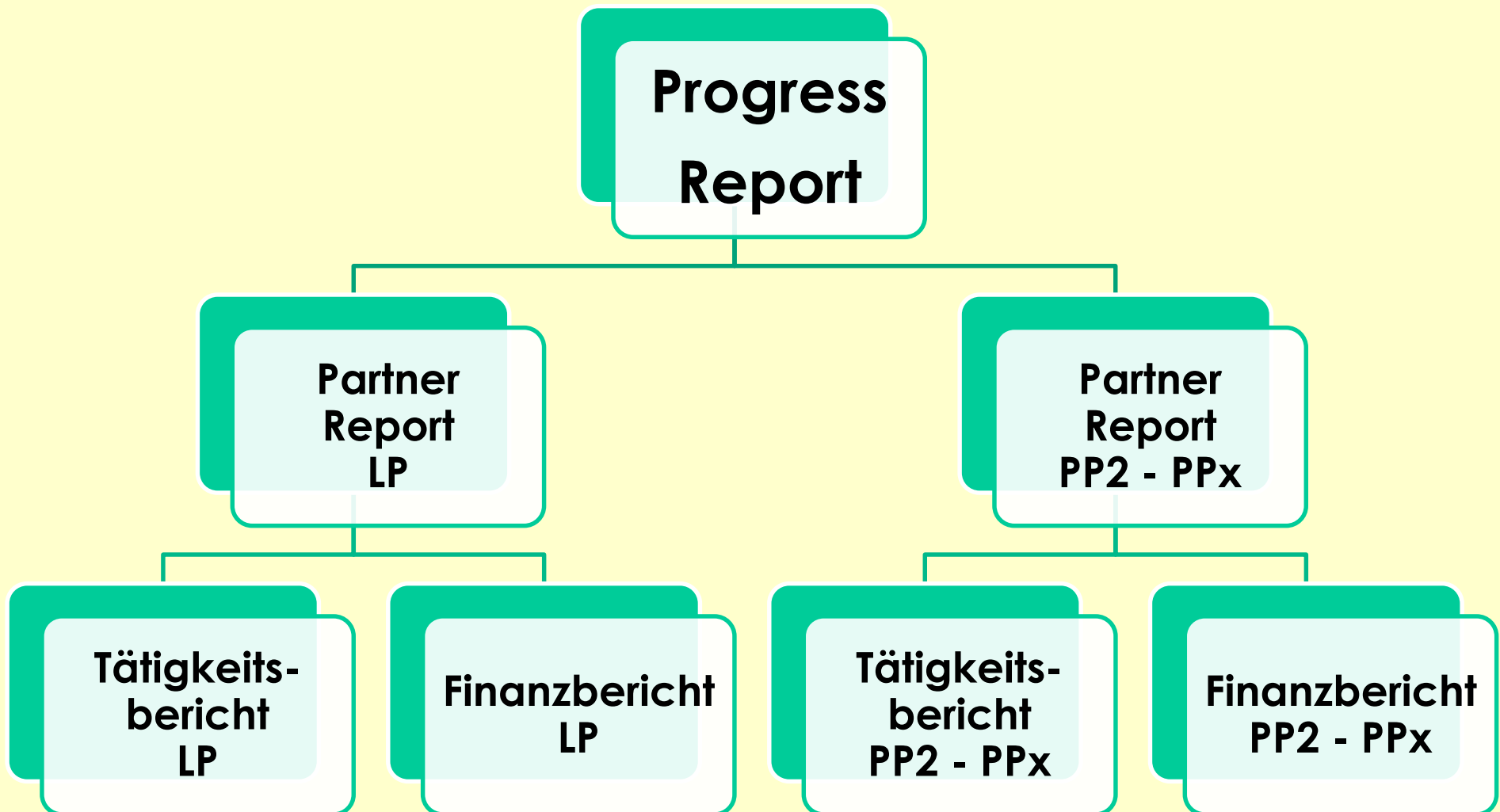
Aufgaben Projektmanager



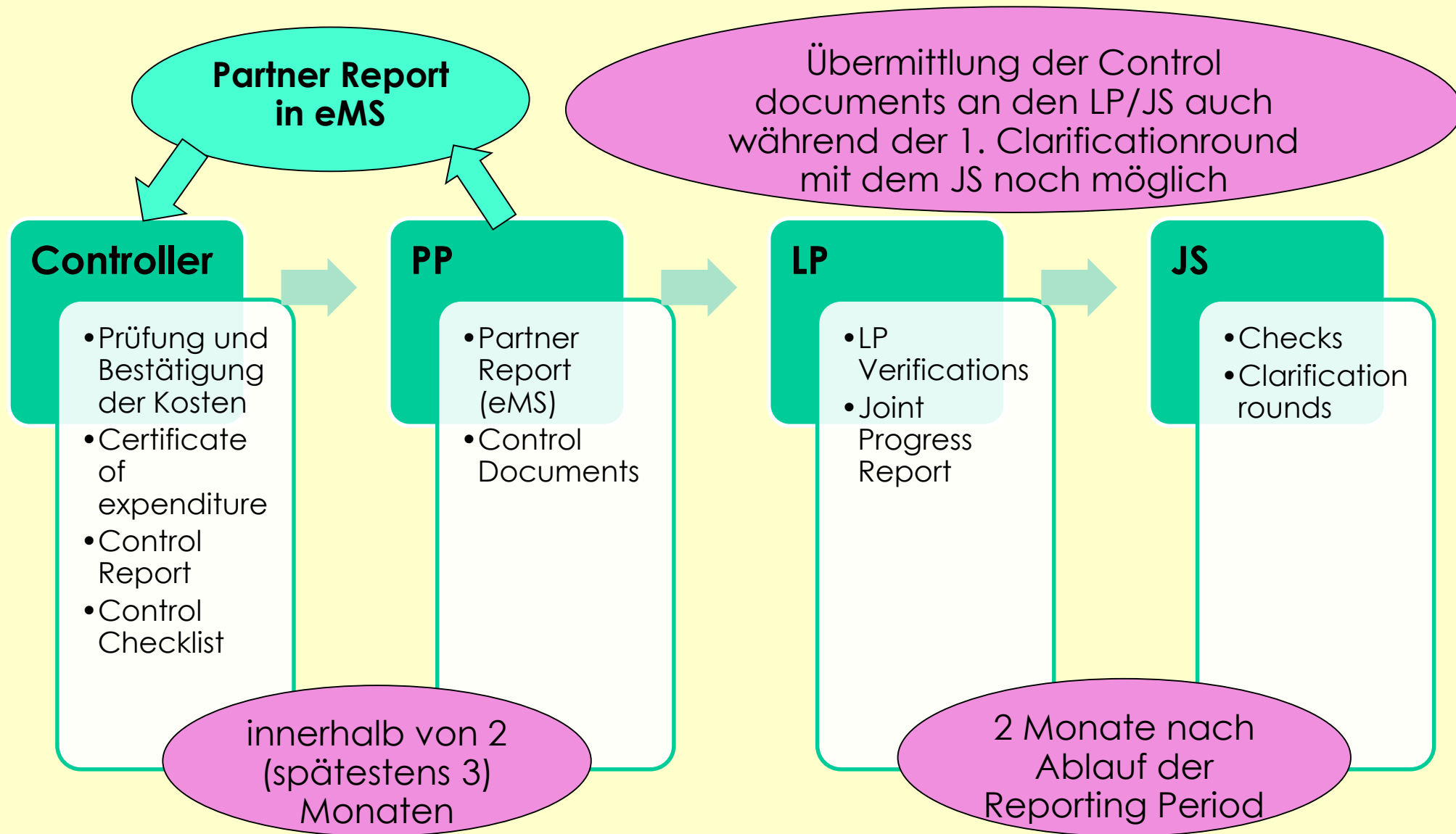
Aufgaben Finanzmanager



Übersicht Reporting



Ablauf Reporting



Frist zur Vorlage an Controller



30.11.2019

31.05.2020

Progress Report 1

Ausgaben der 1.
Reporting Period

1. April –
30. September 2019

Progress Report 2

Ausgaben der 2.
Reporting Period

1. Oktober –
31. März 2020

Vorlage an nationalen Controller bis 31.05.2020

danach nicht mehr
förderfähig!





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

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

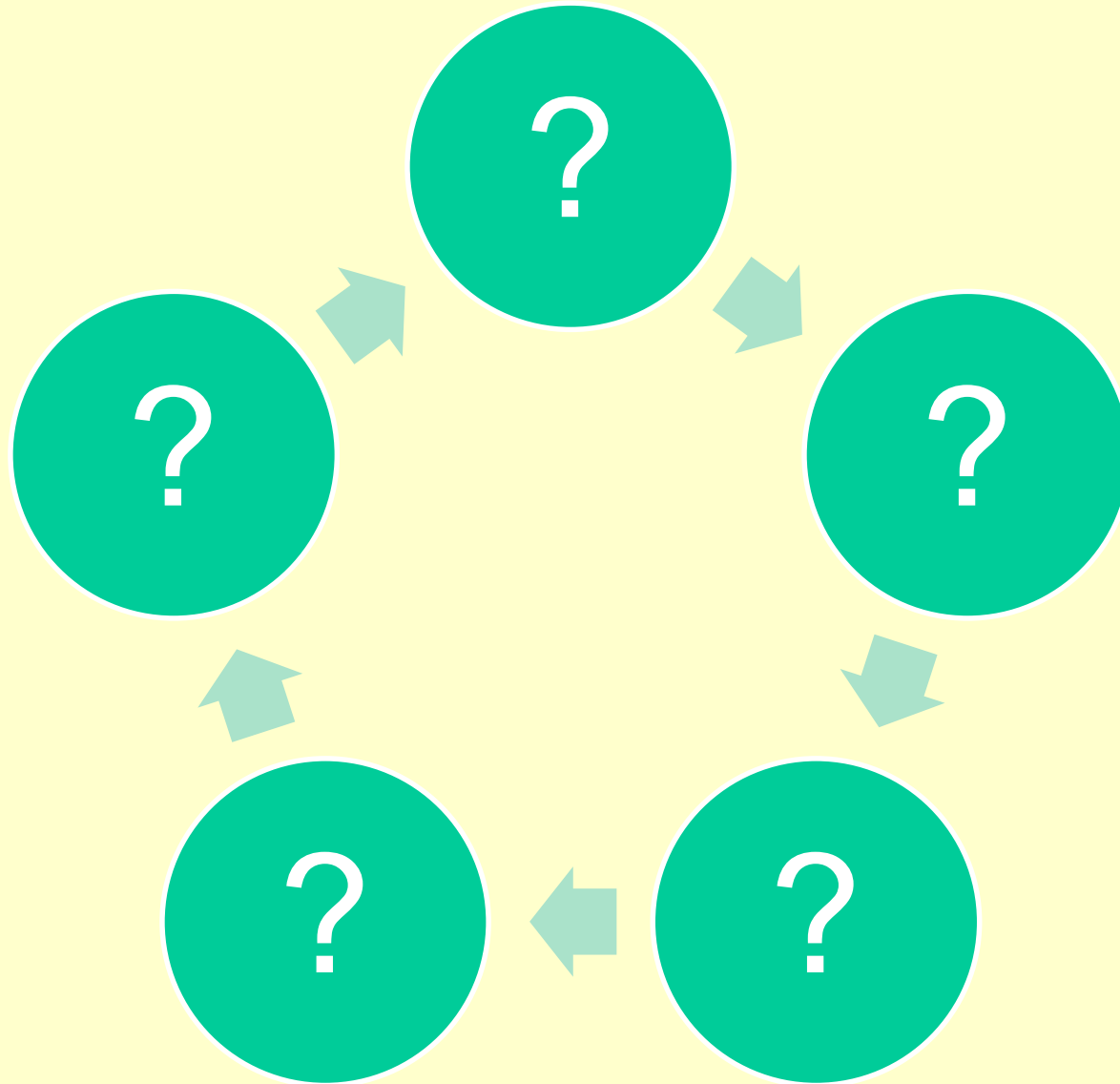
↓
JS



**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

