



Qualitätssicherungsprüfungen durch die Koordinierungsstelle

INTERREG CENTRAL EUROPE

4. INFORMATIONS- UND SCHULUNGSSEMINAR

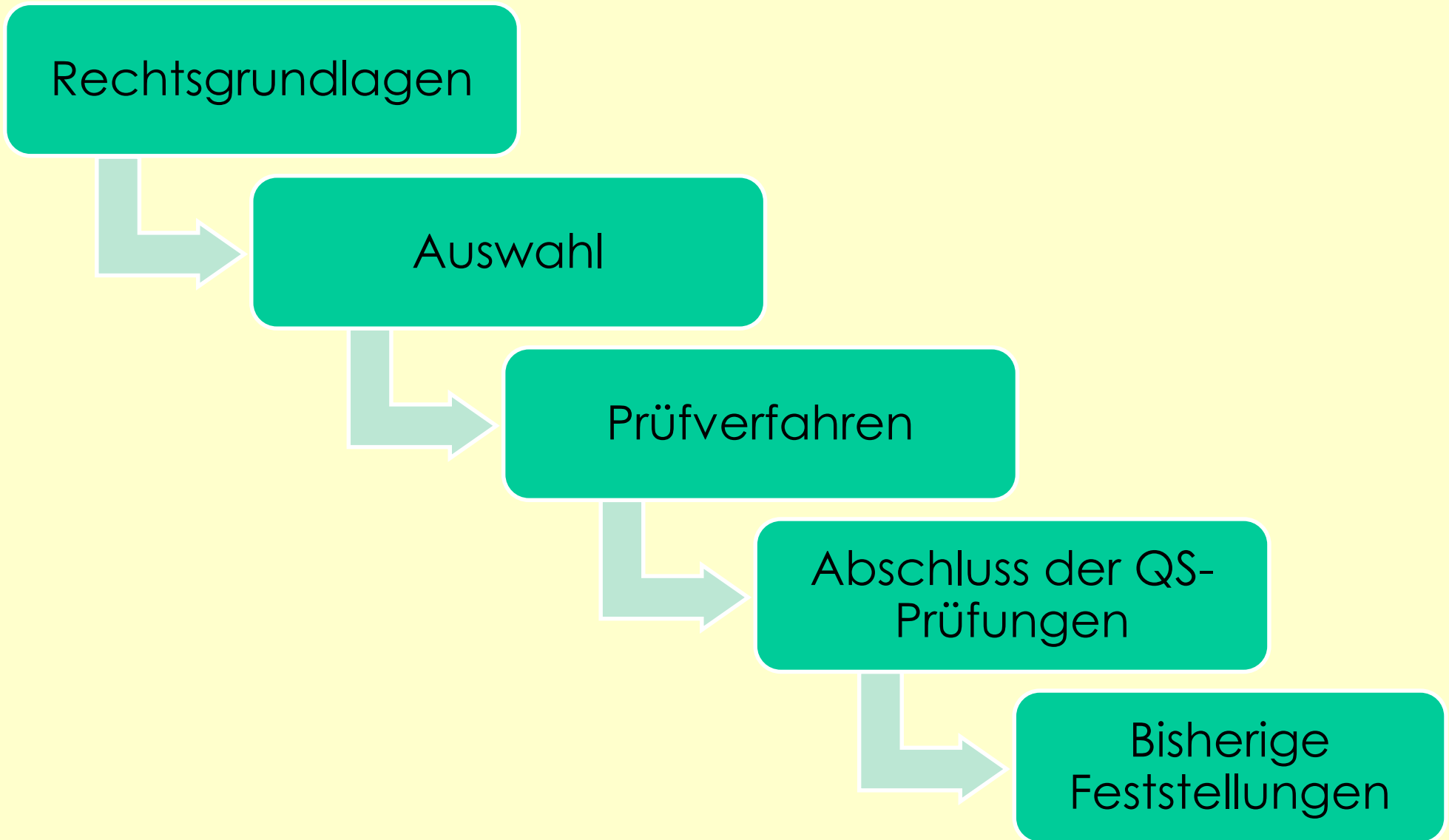
17. OKTOBER 2019 IN STUTTGART



Baden-Württemberg

OBERFINANZDIREKTION KARLSRUHE

Agenda





Verantwortlich für FLC
Prüfungen in Deutschland
→ nationales Kontrollsystem

Sicherstellung der
Ordnungsmäßigkeit und
Qualität der FLC Prüfungen
→ Qualitätssicherungsprüfung

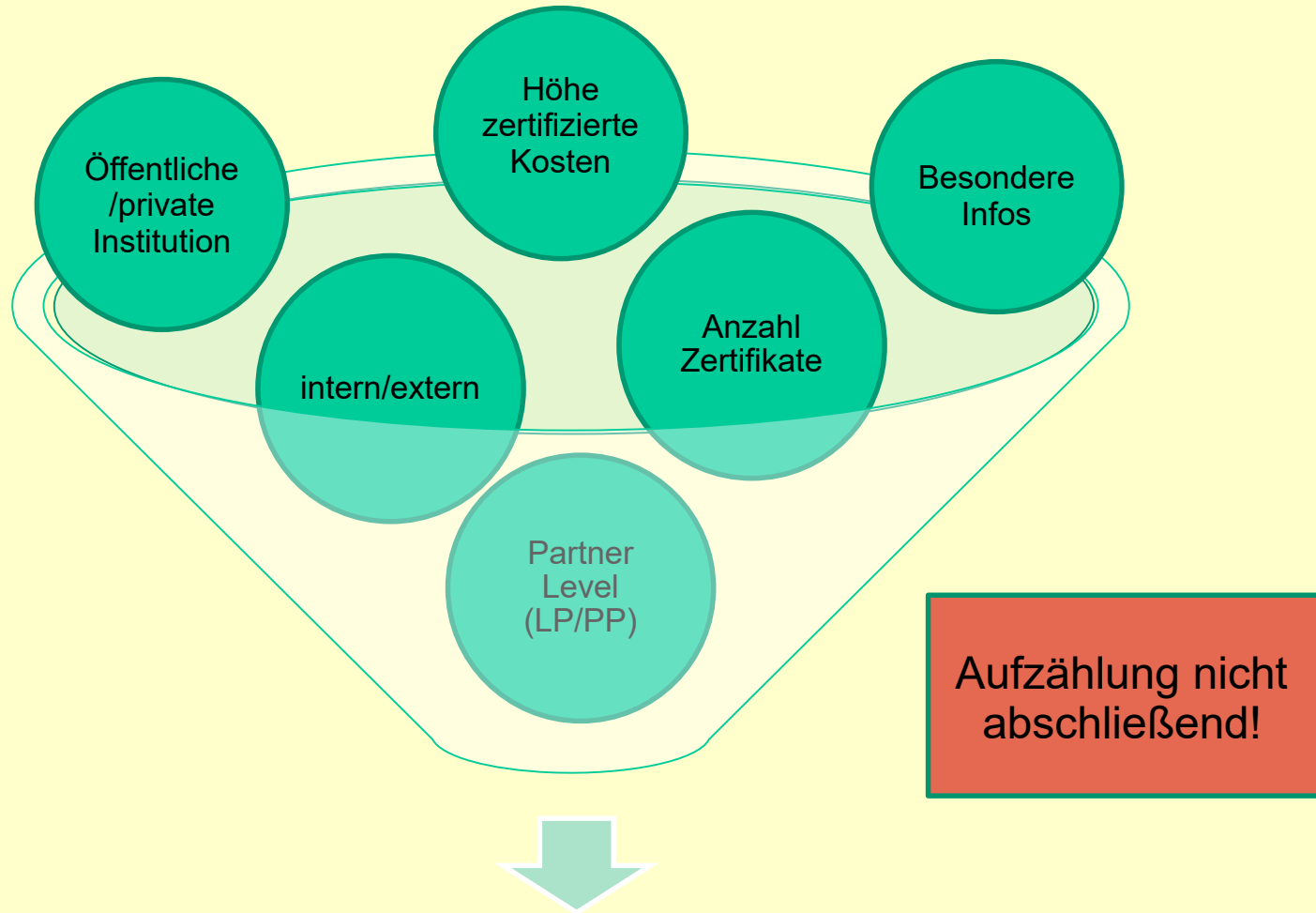
**Verwaltungs- und
Kontrollsystem
Art. 23 (4) VO (EU)
Nr. 1299/2013**

Unterstützung und Beratung
der FLC und PP
→ Risikoprävention

wirtschaftliche Verwendung
der Fördermittel
→ Berichtigung von Fehlern
vor Programmabschluss



Parameter für Auswahl



Mindestens 10 % aller zertifizierten Controller



Kontakt mit Controller

- Terminvereinbarung wird mit PP erfolgen, da Prüfung dort stattfindet
- weitere Infos folgen → Prüfungsankündigung

Kontakt mit PP

- Prüftermin vereinbaren
- Hinweis: ggf. vorab einzureichende Unterlagen
- weitere Infos folgen → Prüfungsankündigung

Schriftl. Ankündigung

- Prüfungsankündigung an Controller und PP
→ per E-Mail
- Vorzubereitende Maßnahmen von PP+Controller
- ggf. Anforderung von Dokumenten vorab



Einführungsgespräch

- Hintergrundinformation zur Prüfung
- Allgemeine Informationen zum Projekt
- Teilnahme Controller möglich

Prüfung

- prüfungsrelevante Dokumente vorlegen
- Vollprüfung
- ggf. Nachreichung von Dokumenten

Abschlussgespräch

- Feedback zur Prüfung
- weitere Vorgehensweise
- Teilnahme Controller erwünscht



Erstellung Prüfbericht

- Erfassung der Empfehlungen
- Erfassung der Feststellungen

Einleitung KV

- Versand Prüfbericht an Controller
- Stellungnahme Controller → ca. 15 Werkzeuge
- Information an PP

Abschluss KV

- Verarbeitung neuer Erkenntnisse aus dem KV
- Abschließende Beurteilung durch CB
- Versand an Controller und PP



Abschließende Beurteilung

- Bewertung sämtlicher Stellungnahmen
- Quantifizierung der Fehler
- Abschließende Beurteilung der Prüfung
- Empfänger: Controller und PP

Information an JS

- Zwischeninfo zu jeder abgeschlossenen QS-Prüfung an JS

Jahresbericht

- Zusammenfassung der Ergebnisse aller QS-Prüfungen eines Jahres
- Jährlich bis 10. Januar an JS

Follow-up

- Umsetzung der Feststellungen
- ggf. Rückforderung
- JS informiert CB





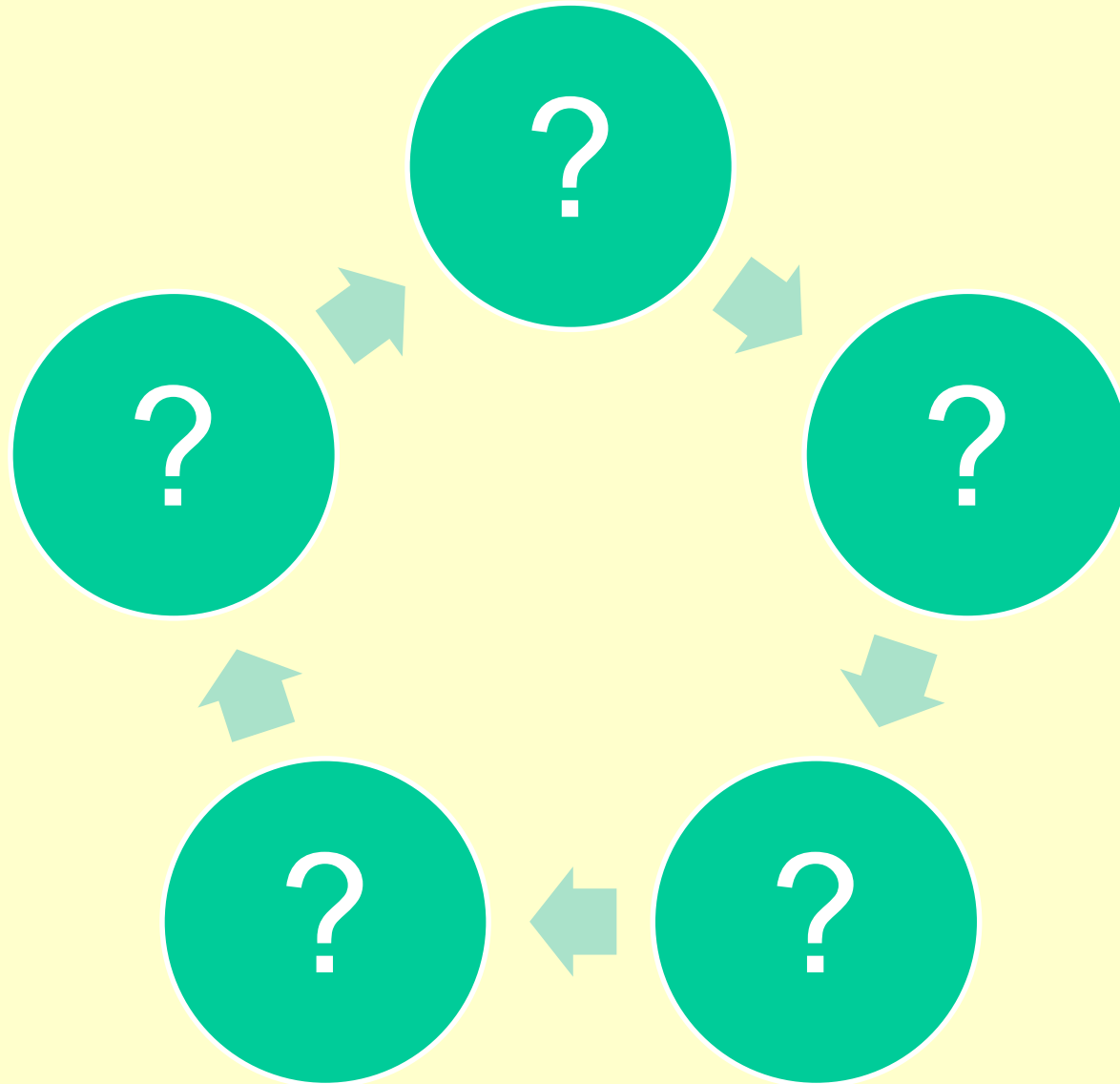
Finanzielle Feststellungen

- Fiktive Kosten (z.B. Reisekosten)
- Rechnungsempfänger ≠ Begünstigter
- Tagegeldkürzung, weil
 - im Übernachtungspreis Frühstück enthalten
 - unentgeltlich Mahlzeiten erhalten
- Übertragungsfehler:
Timesheets → LoE
- Ermittlung der Bruttoarbeitskosten

Formale Feststellungen

- Timesheets:
 - Nicht 100 % der Arbeitszeit angegeben
 - Teilweise fehlende Tätigkeitsbeschreibung zu Projektstunden
 - Projektstunden an Abwesenheitstagen eingetragen
- Zahlungsdatum außerhalb des Berichtszeitraumes
- Zuordnung zu falscher Budgetlinie
- Fehlende Verbuchung von Kosten im Projektkonto

NOCH FRAGEN?





Vielen Dank für Ihr Interesse!

Ansprechpartner bei Fragen
Koordinierungsstelle 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

