

Prüfbestätigung

VB-RD 25 (Version 1 vom 27.06.2023) **in Abstimmung**

Die Prüfbestätigung besteht aus 2 Teilen:

- (A) Prüfbericht der Kontrollstelle
Zusammenfassende Darstellung der Prüfung (tlw. automatisch erstellt). Dokument wird an den geprüften Projektteilnehmer übermittelt.
- (B) Checkliste der Kontrollstelle
Dokument verbleibt bei der Verwaltungsbehörde.

(B) Checkliste der Kontrollstelle

1 Projektzugehörigkeit		
1.1 I.S.d. Art. 74 der VO (EU) 2021/1060 ist auf allen geprüften Echtkostenbelegen der Projektcode und Projekttitel angeführt.	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
1.2 Die geprüften Ausgaben stehen im sachlichen Zusammenhang mit dem Projektantrag.	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>

2 Kofinanzierung				
2.1 Der öffentliche Kofinanzierungsgeber erkennt die programmspezifischen Förderfähigkeitsregeln an (FFR 5.8). Die aufgrund dieser Prüfbestätigung an den Begünstigten vertretbare (anteilig zustehende) Auszahlung nationaler öffentlicher Mittel (nur wenn die programmspezifischen Förderfähigkeitsregeln anerkannt wurden) und Name der kofinanzierenden Stelle(n) sind anzuführen.	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>	n.a. <input type="checkbox"/>	

Dokumentation der gesetzten Prüfschritte

3 Allgemeine Voraussetzungen zur Förderfähigkeit gem. den programmspezifischen Förderfähigkeitsregeln (FFR)	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
3.1 Der unterfertigte Partnerschaftsvertrag und EFRE-Fördervertrag liegen vor.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
3.2 Die im EFRE-Fördervertrag im §5 (3) festgelegten Einzelansätze des Kostenplans wurden auf Ebene des Projektteilnehmers eingehalten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

3.3 Bei einer Überschreitung der Einzelansätze des Kostenplans liegt diese innerhalb der 20% Kostenflexibilität auf Ebene der einzelnen Kostenkategorien.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.4 Die Beauftragung und die Erbringung der Leistungen für die geprüften Echkosten ist im Projektdurchführungszeitraum erfolgt (gem. FFR 5.1).	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.5 Die Preisangemessenheit der geprüften Echkosten kann nachvollzogen werden (Grundsatz der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Wirksamkeit) (gem. FFR 5.2).	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.6 Die nationalen vergaberechtlichen Bestimmungen, soweit sie für den Projektträger Anwendung finden, wurden bei den geprüften Echkosten eingehalten (gem. FFR 5.3).	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.7 Im Rahmen der Prüfung ergaben sich für die Kontrollstelle keine Anhaltspunkte hinsichtlich illegaler Preisabsprachen bzw. sind keine kartellrechtlichen Verurteilungen in diesem Zusammenhang bekannt.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.8 Die geprüften Belege, die als Echkosten verrechnet werden, (Rechnungen und Zahlungsnachweise) enthalten die im Geschäftsverkehr üblichen Angaben (gem. FFR 5.4).	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.9 Auf Basis der vorliegenden Informationen kann ausgeschlossen werden, dass nicht förderfähige Kosten anerkannt wurden (gem. FFR 5.5).	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.10 Für den Begünstigten liegt eine Vorsteuerabzugsberechtigung vor (gem. FFR 5.6). Es wurden demnach nur die Nettokosten anerkannt.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.11 Beim Projektträger fielen projektspezifische Einnahmen an und deren Höhe konnte nachvollzogen werden (gem. FFR 5.7).	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.12 Besteht gem. EFRE-Fördervertrag eine beihilfenrechtliche Relevanz (gem. FFR 5.10)? Falls ja, welche? Bei einer Förderung nach Art. 20a der AGVO: Die begünstigten Organisationen sowie das Ausmaß der jeweiligen Begünstigung wurden angegeben.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.13 Es wurden min. 20 Echkostenbelege geprüft und die Mindestprüfquote von 25% der geltend gemachten Ausgaben eingehalten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.14 Die risikobasierte Belegprüfung wurde um eine zufallsbasierte Stichprobe ergänzt. Die Methodik der Stichprobenziehung ist zu dokumentieren.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

3.15 Es wurden finanzielle Fehler festgestellt, die zu einer Prüfungsausdehnung geführt haben. Die Methodik der ergänzenden Stichprobenziehung ist zu dokumentieren.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.16 Bei Folgeabrechnungen: Die Weiterleitung der in der vorangegangenen Abrechnungsperiode an den Lead-Partner ausbezahlten EFRE-Mittel an die Projektpartner konnte nachvollzogen werden.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.17 Bei Endabrechnung: Es liegt ein Ausgabenpuffer (förderfähige Kosten übersteigen die genehmigten Kosten) vor. Der Betrag ist anzuführen.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Förderfähigkeit der Kostenkategorien

4 Personalkosten

Personalkosten gem. FFR 4.1	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
4.1 Die Verrechnung der Personalkosten erfolgte gem. FFR 4.1 (2) auf Basis von Standardeinheitskosten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4.2 Für die verrechneten Mitarbeitenden liegen alle erforderlichen Unterlagen vor.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4.3 Die Mitarbeitenden wurden entsprechend ihrer LG-Einstufung mit den richtigen Stundensätzen verrechnet.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4.4 Die abgerechneten Leistungseinheiten wurden auf Basis von Stundenaufzeichnungen rechnerisch geprüft.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4.5 Falls Mitarbeitende zeitgleich in mehreren öffentlich geförderten Projekten tätig sind: Die Zuordnung der abgerechneten Stunden zum jeweiligen öffentlich geförderten Projekt ist plausibel.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4.6 Die verrechneten Stunden können anhand der Tätigkeitsbeschreibung auf MA-Ebene nachvollzogen werden. .	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4.7 Bei Personalkostenpauschale gem. FFR 4.1. (3): Die 20% Pauschale für Personalkosten wurde korrekt anhand der förderfähigen direkten Kosten berechnet."	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

5 Restkostenpauschale

Restkostenpauschale	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
5.1 Die 40% Pauschale für Restkosten (auf Basis der anerkennungsfähigen Personalkosten) wurde korrekt berechnet.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5.2 Es wurden keine Echkostenbelege im Rahmen der Abrechnung vorgelegt.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

6 Büro- und Verwaltungskostenpauschale

Pauschale für Büro- und Verwaltungskosten gem. FFR 4.2	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
6.1 Die 15% Pauschale für Büro- und Verwaltungskosten (auf Basis der anerkennungsfähigen Personalkosten) wurde korrekt berechnet.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6.2 Die geprüften Echkosten enthalten keine Büro- und Verwaltungskosten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

7 Pauschale für Reise- und Unterbringungskosten

Pauschale für Reise- und Unterbringungskosten gem. FFR 4.3	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
7.1 Die 5% Pauschale für Reise- und Unterbringungskosten (auf Basis der anerkennungsfähigen Personalkosten) wurde korrekt berechnet. .	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7.2 In den geprüften Echkosten sind keine Reise- und Unterbringungskosten für angestelltes Personal enthalten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

8 Externe Expertise und Dienstleistungen

8.1 In dieser Abrechnungsperiode wurden Eckkosten für Externe Expertise und Dienstleistungen abgerechnet.	<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------	-------------------------------

Kosten für externe Expertise und Dienstleistungen gem. FFR 4.4	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
8.2 Erfolgte eine Anerkennung von Leistungen, die zwischen den Projektpartnern erbracht und verrechnet wurden (gem. FFR 5.5 (f))?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
8.3 Auf Basis der CRIF/Skyminder Abfrage: erfolgten Leistungen von Personen oder Organisationen, zu denen der Projektteilnehmer ein persönliches Naheverhältnis hat (gem. FFR 5.5 (g))?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
8.4 Bei einer Leistungserbringung mit verbundenen Unternehmen wurden die verrechneten Leistungen zusätzlich durch zwei Preisauskünfte unabhängiger Anbieter plausibilisiert (gem. FFR 5.9).	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
8.5 Bei öffentlichen Auftraggebern wurden die nationalen vergaberechtlichen Bestimmungen eingehalten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
8.6 Bei Vergaben im Oberschwellenbereich erfolgten gemäß der Bestimmung im Anhang XVII 23b der VO (EU) Nr. 2021/1060 CRIF/Skyminder Abfragen zur Prüfung der wirtschaftlichen Eigentümer der Auftragnehmer des Begünstigten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

8a Externe Expertise und Dienstleistungen (Standardeinheitenkosten für externen Raumbedarf)

Kosten von Veranstaltungen mit externer Raumnutzung gem. FFR 4.4 (2)	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
8a.1 Für die verrechneten Veranstaltungen mit externem Raumbedarf liegen alle erforderlichen Unterlagen vor.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
8a.2 Die verrechneten Einheiten wurden rechnerisch geprüft	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
8a.3 Die verrechneten Einheitssätze (Ganztages-/ Halbtagesatz) können nachvollzogen werden.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

9 Ausrüstungskosten

9.1 In dieser Abrechnungsperiode wurden Echkosten für Ausrüstung abgerechnet.	<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein
-------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------	-------------------------------

Ausrüstungskosten gem. FFR 4.5	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
9.2 Die eingereichten Abschreibungskosten der Ausrüstungsgegenstände wurden auf Basis der nationalen steuerrechtlichen Bestimmungen berechnet.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
9.3 Die geprüften Ausgaben wurden für die Anschaffung von Ausrüstung getätigt, die selbst Gegenstand des Projektes ist und unter §5 (5) im EFRE-Vertrag angeführt wurde (und können demnach zur Gänze anerkannt werden).	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
9.4 Bei öffentlichen Auftraggebern wurden die nationalen vergaberechtlichen Bestimmungen eingehalten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
9.5 Auf Basis der CRIF/Skyminder Abfrage: erfolgten Leistungen von Personen oder Organisationen, zu denen der Projektteilnehmer ein persönliches Naheverhältnis hat (gem. FFR 5.5 (g))?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
9.6 Bei Vergaben im Oberschwellenbereich erfolgten gemäß der Bestimmung im Anhang XVII 23b der VO (EU) Nr. 2021/1060 CRIF/Skyminder Abfragen zur Prüfung der wirtschaftlichen Eigentümer der Auftragnehmer des Begünstigten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

10 Infrastrukturkosten

10.1 In dieser Abrechnungsperiode wurden Echkosten für Infrastruktur abgerechnet.	<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein
-----------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------	-------------------------------

Infrastrukturkosten gem. FFR 4.6	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
10.2 Bei öffentlichen Auftraggebern wurden die nationalen vergaberechtlichen Bestimmungen eingehalten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10.3 Auf Basis der CRIF/Skyminder Abfrage: erfolgten Leistungen von Personen oder Organisationen, zu denen der Projektteilnehmer ein persönliches Naheverhältnis hat (gem. FFR 5.5 (g))?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

10.4 Bei Vergaben im Oberschwellenbereich erfolgten gemäß der Bestimmung im Anhang XVII 23b der VO (EU) Nr. 2021/1060 CRIF/Skyminder Abfragen zur Prüfung der wirtschaftlichen Eigentümer der Auftragnehmer des Begünstigten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--

11 Einhaltung der Publizitätsvorschriften

Publizitätsvorschriften gem. FFR 5.11	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein		
11.1 Die Website (bzw. social-media Seite) des Projektteilnehmers enthält eine Projektbeschreibung. Ein Poster (im A3-Format) inkl. aller erforderlicher Angaben wurde öffentlich platziert.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
11.2 Das Programm-Logo wurde auf allen öffentlich zugänglichen Dokumenten und Kommunikationsmaterialien angebracht.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

12 Rechtskonformität mit EU Vorschriften

Rechtskonformität	Prüfergebnis			Kommentar
	Ja	Nein	n.a.	
12.1 Der Kontrollstelle liegen keine Informationen vor, die auf einen Verstoß des Projektteilnehmers gegen die Horizontalen Grundsätze (Nachhaltige Entwicklung, Chancengleichheit und Nicht-Diskriminierung sowie Gleichstellung der Geschlechter) hinweisen.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
12.2 Auf Basis der vorliegenden Unterlagen und Informationen haben sich keine wesentlichen Projektänderungen ergeben, die Auswirkungen auf die beihilfenrechtliche Beurteilung haben könnten.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Allgemeine Anmerkungen ¹		
Beschreibung der erforderlichen Korrekturen	<input type="checkbox"/> n.a.	
Schlussfolgerungen und Empfehlungen	<input type="checkbox"/> n.a.	
Erforderliche Folgemaßnahmen	<input type="checkbox"/> n.a.	

Unterschrift Kontrollorgan	
Datum	
Name	
Unterschrift	
Stempel	

¹ Angaben unter „Allgemeine Anmerkungen“ werden in „A Prüfbericht der Kontrollstelle“ automatisch übernommen und zusammenfassend (für jede Kostenkategorie) abgebildet.