

FLC-Checkliste

Bezeichnung der Checkliste: Test - ESF FLC Checkliste Abrechnungsstandard "Jugendcollege"
Version: 2
Status: Entwurf
Bearbeitungsstand Checkliste: Vollständigkeitsprüfung abgeschlossen

1. Projekt- und Prüfdaten / Übersicht

Projektname: Pilotprojekt I "Equal Pay im Fokus: Einkommen 4.0"
Aktenzeichen Genehmigung EU: 563 - VB0000; Equal Pay
Aktenzeichen ZwiSt: BMASK-439.014/0227-VI/A/9/2017 (Dokumentationsakt)
Projekt-ID in ATMOS: 2AAAAB_00608
Operationelles Programm: Beschäftigung Österreich 2014-2020
Investitionspriorität: IP1.1 (8iv) Gleichstellung von Frauen und Männern auf allen Gebieten, einschließlich des Zugangs zur Beschäftigung und des beruflichen Aufstiegs, der Vereinbarkeit von Berufs und Privatleben und der Förderung des Grundsatzes des gleichen Entgelts für gleiche Arbeit
VB/ZwiSt: VB0000 - Bundesministerium für Arbeit (Verwaltungsbehörde)
Ansprechpartner der ZwiSt: Test Ansprechpartner
Begünstigter Name: Bundesministerium für Arbeit, Soziales und Konsumentenschutz
Begünstigter Adresse: 1010 Wien, Innere Stadt, Stubenring 1
Begünstigter Ansprechperson: Bibiana Klingseisen
Externe FLC: Buchhaltungsagentur des Bundes
Prüfteam: Test Prüfteam
Projektlaufzeit: 01.08.2017 – 31.10.2019
Zeitraum für Anerkennung Kosten von: 23.06.2021
Zeitraum für Anerkennung Kosten bis: 10.07.2021
Vertrag vom: 23.06.2021
Vertragsänderungen: nein
Vorhabensumsetzung: Projekt
Projektart: Einzelprojekt
Genehmigte Gesamtkosten förderbar: 4 293 783,52
Genehmigte Gesamtkosten kofinanziert: 4 293 783,52
Einnahmen: 0,00
Genehmigte Finanzierung:

Code	Betrag	% zu Gen. Gesamtko. kofin
ESF-Mittel	2 146 891,75	50,00
S00002 Einzelentscheidung lt. BVergG (nur bei Vergabe!)	2 146 891,77	50,00

Stand FLC-Handbuch: Version 3.0 vom 30.06.2020
Art der Abrechnung: 1
Teilabrechnung Nummer: 1
Teilabrechnung Datum (elektronisch): 23.06.2021
Prüfungsunterlage verfügbar ab: 23.06.2021
Abrechnungszeitraum von: 23.06.2021
Abrechnungszeitraum bis: 10.07.2021
Eingereichte Kosten: 100 000,00
Davon förderfähig (exklusive Einnahmen) 100 000,00
Davon nicht förderfähig 0,00
Kofinanzierte Kosten: 100 000,00
davon:

	Betrag	%
ESF-Mittel (-> FINAR01) :	25 000,00	25,00
Nationale öffentliche Mittel (-> FINAR02, kofinanziert)	25 000,00	25,00
Private Mittel (-> FINAR03, NICHT kofinanziert)	0,00	0,00
Nationale öffentliche Mittel (-> FINAR04, NICHT kofinanziert)	0,00	0,00
Ausgabenpuffer Mehrausgaben (-> FINAR05)	0,00	0,00
ESF Reserve (-> FINAR06)	25 000,00	25,00
Nationale Reserve (-> FINAR07)	25 000,00	25,00
Summe	100 000,00	

2. Prüfung der vertraglichen Grundlagen 2.1. Grundsätzliche Prüfungen C-2-1-1 Prüfung der Konformität mit dem OP

Entspricht die Abrechnung dem OP Beschäftigung, insbesondere der ausgewählten Investitionspriorität?	ja	
Liegt der Projektzeitraum innerhalb der Programmperiode?	nein	
Liegt der Vorhabensbeginn nach dem Datum der Vertragsunterzeichnung?	nicht anwendbar	

2. Prüfung der vertraglichen Grundlagen 2.1. Grundsätzliche Prüfungen C-2-1-2 Prüfung nach dem Beihilfenrecht

Liegt die beihilfenrechtliche Prüfung in der Monitoringdatenbank vor und ist diese negativ?	ja	
Leiten sich daraus Verpflichtungen für den Begünstigten im Zuge der Projektumsetzung ab (zB Einholung von de Minimis-Eigenerklärungen etc.)?	nein	
Wenn ja, welche?	keine	
Wurden die geforderten Nachweise vom Begünstigten lückenlos erbracht?	nicht anwendbar	

2. Prüfung der vertraglichen Grundlagen 2.1. Grundsätzliche Prüfungen C 2-1-3 Prüfung der Verträge und Änderungen

Liegen der Antrag und evtl. Umschichtungs- bzw. Änderungsanträge vor?	ja	
Liegt ein gültiger Fördervertrag bzw. Werkvertrag vor?	nein	
Liegen gültige Zusatz- oder Änderungsvereinbarungen vor?	nicht anwendbar	
Entspricht die Abrechnung den vertraglichen Grundlagen in ihren Letztfassungen?	ja	
Entspricht die Abrechnung dem Förderungsvertrag sowie allen Umschichtungs- und Abänderungsanträgen und –verträgen?	nein	

2. Prüfung der vertraglichen Grundlagen 2.1. Grundsätzliche Prüfungen C 2-1-4 Prüfung der Finanzierung

Liegen Verträge mit den nationalen Kofinanzierern vor?	nicht anwendbar	
Wurden die vertraglich vereinbarten Mittel von der ZWIST und den Kofinanzierern ausgezahlt?	ja	
Übersteigen die bisher ausbezahlten Mittel die zur Abrechnung vorgelegte Summe?	nein	

2. Prüfung der vertraglichen Grundlagen 2.1. Grundsätzliche Prüfungen C 2-1-5 Prüfung der Budgeteinhaltung

Wurde das Gesamtbudget eingehalten?	nein	
Wurden die Budgets der einzelnen Kostenarten eingehalten?	nicht anwendbar	
Falls nein, liegt die Überschreitung im vertraglich vereinbarten Toleranzrahmen?	nicht anwendbar	
Falls nein, liegen Umschichtungs- und Abänderungsanträge und –verträge vor?	ja	

2. Prüfung der vertraglichen Grundlagen 2.1. Grundsätzliche Prüfungen C 2-1-6 Umsetzung von Empfehlungen

Gibt es in bisherigen Berichten Empfehlungen?	ja	
---	----	--

Wurden bestehende Empfehlungen umgesetzt?	nein	
Falls ja, welche Maßnahmen wurden ergriffen?	keine	
Falls nein, liegt eine aussagekräftige Begründung vor?	nicht anwendbar	
Sind die Maßnahmen geeignet, um künftige Fehler zu vermeiden?	ja	
Besteht weiterer Handlungsbedarf?	nein	

3. Prüfung der Abrechnung 3.1. Prüfung der eingereichten Prüfungserfolge		
Stimmt die Anzahl der gemeldeten Prüfungserfolge mit der Anzahl der Bestätigungen überein?	nicht anwendbar	
Liegt die externe Bestätigung über die abgelegte Prüfung vor?	ja	
Bezieht sich die Prüfungsbestätigung auf einen Teilnehmer des Projektes?	nein	
Wurden nur Prüfungen verrechnet, die innerhalb des Projektlaufzeit abgelegt wurden?	nicht anwendbar	
Wurde die Prüfung über das Prüfungsinstitut ÖIF oder ÖSD abgelegt?	ja	
Wurde eine Prüfung für einen Teilnehmer doppelt verrechnet?	nein	
Wurden nur Kosten für Sprachprüfungen verrechnet?	nicht anwendbar	
Wurde die Summe der eingereichten Kosten rechnerisch korrekt ermittelt?	ja	

3. Prüfung der Abrechnung 3.2. Prüfung der eingereichten Vermittlungserfolge		
Stimmt die Anzahl der gemeldeten Vermittlungserfolge mit der Anzahl der Bestätigungen überein?	nein	
Liegt die externe Bestätigung über die erfolgte Vermittlung vor?	nicht anwendbar	
Bezieht sich die Prüfungsbestätigung auf einen Teilnehmer des Projektes?	ja	
Wurde die Nachweise der erfolgten Vermittlung vor Einreichung der Endabrechnung erlangt?	nein	
Wurde pro Teilnehmer max. ein Vermittlungserfolg verrechnet?	nicht anwendbar	

3. Prüfung der Abrechnung 3.3. Prüfung der Einnahmen		
Wurden im Projekt Einnahmen erzielt?	ja	
Wurden Anhaltspunkte für nicht gemeldete Einnahmen von der FLC aufgedeckt?	nein	
Wenn ja, welche Maßnahmen wurden unternommen?	keine	

3. Prüfung der Abrechnung 3.4. Sonstige Prüfgebiete C 3.4.1. Vergaberecht		
Wurde dem Begünstigten die Einhaltung des Bundesvergabegesetzes (z.B. im Förderungsvertrag) vorgeschrieben?	ja	
Gibt es beim Begünstigten interne Beschaffungsrichtlinien?	nein	
Gibt es beim Begünstigten „Vergabe-Beauftragte“ (z.B. eigene Abteilung), welche die notwendige Expertise hat, um das Bundesvergabegesetz entsprechend einzuhalten?	nicht anwendbar	
Falls nein, gibt es Anzeichen darauf, dass der Begünstigte nicht in der Lage ist, das Bundesvergabegesetz einzuhalten?	ja	
Falls ja, welche weiteren Maßnahmen bzw. Prüfungen wurden gesetzt?	keine	

3. Prüfung der Abrechnung 3.4. Sonstige Prüfgebiete C 3.4.2. Betrug und Unregelmäßigkeit		
Wurden bei der Prüfung der Belege Red Flags festgestellt?	ja	
Wenn ja, welche?	keine	
Wenn ja, welche Maßnahmen wurden getroffen?	keine	
Wurden bei der Prüfung der Belege „Abweichungen zwischen Dokumenten und verfügbaren Informationen“ festgestellt?	ja	
Wenn ja, welche?	keine	
Wenn ja, welche Maßnahmen wurden getroffen?	keine	
Wurden andere Anzeichen festgestellt, die auf Betrug oder Unregelmäßigkeiten schließen lassen?	nein	
Wenn ja, welche?	keine	

Wenn ja, welche Abhilfemaßnahmen wurden getroffen?	keine	
--	-------	--

3. Prüfung der Abrechnung 3.4. Sonstige Prüfgebiete C 3.4.3. 3.4.3. Aufbewahrungsvorschriften	Prüfung der Publizitäts- und	
Liegt die Liste der Publikationen etc. gemäß Kapitel 3.5 im FLC-Handbuch unterfertigt vor?	ja	
Liegen zu den auf der Liste angeführten Publikationen etc. Muster vor? (z.B. Foto in der Datenbank)	nein	
Hat der Begünstigte alle relevanten Regeln zur Publizität und Information befolgt?	nicht anwendbar	
Wurde bei allen Veröffentlichungen auf die ESF-Förderung hingewiesen?	ja	
Ist auf der Internetpräsenz des Begünstigten ein Hinweis auf die Förderung durch die Europäische Gemeinschaft vorhanden?	nein	
Entsprechen alle Publikationen der VO 1303/2013?	nicht anwendbar	
Ist in den Büro- und Schulungsräumen des Begünstigten ein Hinweis auf die Förderung durch die Europäische Gemeinschaft vorhanden?	ja	
Wurde die Aufbewahrung der Stammdatenblätter etc. ordnungsgemäß durchgeführt?	nein	

4. Inhaltliche Prüfung 4.1. Indikatoren		
Wurde vertraglich die Erreichung von Indikatoren vereinbart?	nicht anwendbar	
Wurden die vertraglich vereinbarten Werte für die Indikatoren erreicht?	ja	
Wenn nein: wurde die Nichterreichung der vereinbarten Indikatoren nachvollziehbar begründet?	nein	
Wenn nein: kann das subventionsgerechte Verhalten des Begünstigten bestätigt werden?	nicht anwendbar	

4. Inhaltliche Prüfung 4.2. TeilnehmerInnendaten		
Stimmen die Angaben der Stammdatenblätter (gezogene Stichprobe) mit den Angaben in der Monitoringdatenbank überein?	ja	
Wurden die vertraglich vereinbarte Anzahl für die TeilnehmerInnen erreicht?	nein	
Wenn nein: wurde die Nichterreichung der vereinbarten Indikatoren nachvollziehbar begründet?	nicht anwendbar	
Wenn nein: kann das subventionsgerechte Verhalten des Begünstigten bestätigt werden?	ja	

4. Inhaltliche Prüfung 4.3.	Prüfung des Sachberichtes	
Wurde für den Abrechnungszeitraum ein Sachbericht von der ZWIST vorgegeben?	ja	
Falls ja, liegt dieser von der ZWIST approbiert vor?	nein	
Falls nein, kann die FLC die Projektaktivitäten in Bezug auf die Abrechnung aus gleichwertigen Dokumenten ableiten?	nicht anwendbar	
Ergeben sich aus den vorliegenden Dokumenten der ZWIST weitere Prüfhandlungen?	ja	
Ergeben sich aus den vorliegenden Dokumenten der ZWIST finanzielle Feststellungen?	nein	
Nur bei Endabrechnungen: Liegen alle in der Datenbank definierten Berichte approbiert vor?	nicht anwendbar	

4. Inhaltliche Prüfung 4.4.	Prüfung der Querschnittsmaterien	
Wurden vereinbarte Querschnittsthemen vom Begünstigten eingehalten und wurde dies dokumentiert?	ja	
Gleichstellung von Männern und Frauen	nein	
Chancengleichheit und Nichtdiskriminierung	nicht anwendbar	
Barrierefreiheit für Menschen mit Behinderung	ja	
Nachhaltige Entwicklung	nein	
Umweltschutz	nicht anwendbar	

Partnerschaftsprinzip	ja	
-----------------------	----	--

5. Frist Erfüllung Art. 132 VO (EU) Nr. 1303/2013		
Ablaufdatum der 90-Tage Frist	07.07.2021	