

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 | |