

Deutschland – Nederland

Informatie voor projecten // Stand van zaken: 03-03-2023 (versie 1.0)

Infoblad

First Level Control (FLC)

Wat is de taak van de First Level Control (FLC)?

Alle subsidiabele kosten, die in een declaratie zijn opgenomen, worden getoetst op de conformiteit met de regelingen van het programma. Voor deze toetsing is een onafhankelijke First-Level-Control instantie (FLC) – officieel *instantie voor beheersverificaties* genoemd - aangewezen, die op vier plekken binnen het programmagebied vertegenwoordigd is. Zonder bevestiging van de FLC kunnen er geen subsidie middelen worden uitbetaald. Naast de controle van declaraties en bestedingsbewijzen wordt ook de controle ter plaatse bij projecten door de FLC-instantie uitgevoerd.

Wat betekent dat voor projecten?

De verantwoordelijkheid voor de correcte uitvoering van een project ligt bij de projectpartners, in het bijzonder bij de leadpartner. De leadpartner moet ervoor zorgen dat de programmaregelingen bij de projectuitvoering worden gevolgd en dat de gedeclareerde kosten conform de subsidiebepalingen van het Interreg VI A-programma Deutschland-Nederland (navolgend aangeduid met *subsidiebepalingen*) subsidiabel zijn.

Bij indiening van declaraties en bestedingsbewijzen wordt de subsidiabiliteit conform artikel A.7 van de subsidiebepalingen getoetst door de FLC door middel van bewijsstukken die moeten worden voorgelegd. De leadpartner draagt zorg voor de aanlevering van betreffende bewijsstukken.

Hoe dien ik een declaratie in?

Het opstellen en elektronisch indienen van declaraties wordt gedaan via het monitoringsysteem InterDB. Over declaraties (personeelskosten, overige kosten) staat op de programma-website www.deutschland-nederland.eu onder „downloads“ informatie ter beschikking.

De First-Level-Controller vraagt normaliter zelf de benodigde documenten voor de declaratie digitaal bij de leadpartner op.

Toch moeten voor controles ter plaatse ook de bewijsstukken aanwezig zijn danwel moet inzage in het boekhoudsysteem mogelijk gemaakt worden.



Per jaar moeten tenminste twee en mogen maximaal zes declaraties ingediend worden.

Welke bewijsstukken worden gecontroleerd?

Bij de **personeelskosten** worden de volgende bewijsstukken getoetst:

- Voor medewerkers die voor 100% voor het project werken: Verklaring van de partner dat de medewerker voor 100% in het project werkzaam is
- Bij medewerkers, die een bepaald deel van hun arbeidstijd voor het project werken: Urenformulieren die voldoen aan de eisen van het programma.

Meer informatie vindt u in ons *informatieblad* over personeelskosten ([zie www.deutschland-nederland.eu](http://www.deutschland-nederland.eu)).

Voor de **overige kosten** moeten – meestal alleen in het kader van steekproeven – facturen, betaalbewijzen en evt. onderbouwende documenten (bijvoorbeeld deelnemerslijsten voor catering of bewijs van Interreg-logo's op communicatiemiddelen) voorgelegd worden.

In het geval van aanbestedingsrelevante opdrachten overeenkomstig artikel A.3 van de subsidiebepalingen moeten aanvullende documenten over de gunningsprocedure worden voorgelegd.

Zie ons informatieblad over overige kosten.

Projecten in de prioriteiten 1 en 2 moeten in principe de vereenvoudigde kostenoptie gebruiken, dus kunnen 40% van de personeelskosten direct als overige kosten worden gedeclareerd, zonder bewijsstukken. Dit geldt tenzij bij goedkeuring van het project expliciet een besluit is genomen over een andere afrekenwijze. De afrekenwijze kan tijdens de projectlooptijd niet worden gewijzigd.

Startgesprek en controle ter plaatse

De FLC zal samen met het RPM met elk project (in ieder geval met de leadpartner, op verzoek of wanneer nodig ook met andere partners) een startgesprek voeren. Verder wordt tijdens de projectlooptijd een vooraf aangekondigde controle ter plaatse bij het project uitgevoerd.

Bij elke toetsing heeft de First Level Control de mogelijkheid om correcties op de gedeclareerde kosten aan te brengen, afzonderlijke kostenposten of complete declaraties af te keuren of - bij zware overtredingen - een betalingsstop voor projecten aan te bevelen.

Moet ik zelf een controleur zoeken?

Nee. Vanaf het indienen van de declaratie via het monitoring-systeem bepaalt het Interreg-programma wie namens de FLC de controle uitvoert.

Hoe wordt de FLC betaald?

Voor de kosten van de FLC wordt een administratieve heffing berekend van 0,75% over de goedgekeurde kosten. Met de beheerskostenbijdrage zijn alle kosten van de FLC afgedekt.

De 0,75% van de totale gebudgetteerde kosten dienen bij de leadpartner te worden ingepland. Deze kosten maken onderdeel uit van de maximaal toegestane percentage beheerskosten uit het infoblad projectstructuren. Voor projecten met een leadpartner waar 40% vereenvoudigde kostenpositie aan de orde is zijn de kosten voor FLC niet separaat te begroten. Wanneer de 40% vereenvoudigde kostenoptie van toepassing is, kunnen deze kosten niet aanvullend afgerekend worden.

Voorbeeld: berekening FLC-kosten

€ 1.000.000	Gebudgetteerde kosten voor de projectuitvoering
€ 7.500	0,75% kosten voor FLC
€ 1.007.500	Totale (aangevraagde) subsidiabele kosten

De FLC brengt de leadpartner van alle projecten de kosten voor FLC in rekening o.b.v. de begrote jaartranches. De rekening van de FLC moet binnen 30 dagen worden betaald. Eventuele correcties i.v.m. wijzigingen in het totale projectbudget worden aan het eind van het project beoordeeld en waar nodig met het project verrekend.

Deutschland – Nederland

Heeft u vragen over de First Level Control? Neem contact met ons op.

Neemt u contact op met een Regionaal Programmamanagement (RPM) in uw buurt.
Daar ontvangt u ondersteuning bij de uitvoering van uw project.

RPM Eems Dollard Regio

Bunderpoort 14
9693 CJ Bad Nieuweschans
Tel.: +31 (0) 597 206 000
rpm@edr.eu

RPM Euregio Rijn-Waal

Emmericher Str. 24
47533 Kleve
Tel.: +49 (0)2821 79300
rpm@euregio.org

RPM EUREGIO

Enscheder Str. 362
48599 Gronau
Tel.: +49 (0)2562 7020
rpm@euregio.eu

RPM euregio rijn-maas-noord

Konrad-Zuse-Ring 6
41179 Mönchengladbach
Tel.: +49 (0)2161 6985 505
rpm@euregio-rmn.de

Dit informatieblad dient slechts ter informatie. Er kunnen geen rechten aan worden ontleend. De bepalingen uit uw subsidiebeschikking en de kaderrichtlijn Interreg Deutschland-Nederland incl. ANBest Interreg Deutschland-Nederland in de actuele versie zijn geldig.

Opgesteld door:

Gemeenschappelijk Interreg-Secretariaat
c/o Euregio Rhein-Waal
Emmericher Str. 24
47533 Kleve
Tel.: +49 (0)2821 793034
info@deutschland-nederland.eu