

FIRST LEVEL CONTROL

INTERREG V-PROGRAMMA

DEUTSCHLAND-NEDERLAND

Wat is de taak van de First Level Control?

Voordat er binnen het INTERREG V A-programma Deutschland-Nederland een subsidie wordt uitbetaald moeten alle subsidiabele kosten worden getoetst op de conformiteit met de regelingen van het programma. Voor deze toetsing is een onafhankelijke First Level Control-instantie aangewezen, die op vier plekken binnen het programmagebied met regiokantoren vertegenwoordigd is. Van deze First-Level-Controle instantie moeten alle projecten gebruik maken. Zonder bevestiging van de First Level Control-instantie kunnen er geen subsidiemiddelen kunnen 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 in eerste instantie bij de projectpartners, in het bijzonder bij de lead partner. De lead partner moet ervoor zorgen dat de programmaregelingen bij de projectuitvoering worden nagevolgd en dat de gedeclareerde kosten voldoen aan de subsidiabiliteitsvoorwaarden uit de kaderrichtlijn INTERREG DE-NL en de algemene aanvullende bepalingen INTERREG DE-NL. Dit wordt bij indiening van declaraties en bestedingsbewijzen getoetst

door de First Level Control door middel van bewijsstukken die moeten worden voorgelegd. De lead partner maakt hiervoor bij het indienen van een declaratie een afspraak met de First Level Control. Tijdens deze afspraak worden de bewijsstukken ingezien (bij de lead partner). Voor deze afspraak dient de lead partner de originele bewijsstukken voor alle in de declaratie opgenomen kosten te verzamelen zodat deze door de First Level Control gevalideerd kunnen worden. Als alternatief kunnen ook gewaarmerkte (in het Duits “beglaubigte”) kopieën worden voorgelegd. Het gebruik van elektronische boekhoudingssystemen is onder de in artikel 5.3 van de kaderrichtlijn genoemde voorwaarden toegestaan en dient vooraf afgestemd te worden.

Validatie betekent in deze context dat de First Level Control alle bewijsstukken inspecteert die in de documentenlijst van een declaratie opgenomen zijn. Er vindt echter op dit moment geen toetsing op conformiteit met de subsidiabiliteitsvoorwaarden plaats. In het kader van de validatie zal de First Level Control in overleg met de lead partner bepaalde originele bewijsstukken meenemen (bijv. urenformulieren) of anders de originele bewijsstukken door middel van een stempel valideren en – indien nodig – kopieën meenemen.



De First-Level-Control-instantie toetst projecten

© Dennis Skley (CC BY-ND 2.0)

Bij het valideren zal de First Level Control vastleggen welke kostenposten (als aanvulling op de validatie) ook daadwerkelijk getoetst moeten worden. Voor deze kostenposten zal de First Level Control daarom de originele bewijsstukken of kopieën van de gevalideerde bewijsstukken meenemen (zie ook “validatie”) en deze gedetailleerd toetsen. De toetsing vindt normaal gesproken niet meer bij de lead partner plaats.

Hoe dien ik een declaratie in?

Het opstellen en elektronisch indienen van declaraties wordt gedaan via het monitoringsysteem InterDB. Hiervoor staat op de programmawebsite www.deutschland-nederland.eu onder „downloads“ een handboek ter beschikking. Bij het indienen van de declaratie wordt door het systeem een bevestigingsformulier gegenereerd. Dit formulier moet ondertekend worden verstuurd aan de FLC-instantie, via het volgende adres:

Euregio Rijn-Waal
FLC-instantie INTERREG Deutschland-Nederland
Postbus 220
7040 AE 's-Heerenberg

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 (verklaring wordt in het bevestigingsformulier bij de declaratie afgegeven)*
- + *Bij medewerkers, die een bepaald deel van hun arbeidstijd voor het project werken: Urenformulieren die voldoen aan de eisen van het programma*

Daarnaast hoeven er in principe geen verdere bewijsstukken met betrekking tot personeelskosten worden voorgelegd. Het wordt dringend aangeraden om voorafgaand aan de eerste declaratie van kosten voor een bepaalde medewerker met het programmamanagement af te stemmen welk tarief mag worden afgerekend!

Bewijsstukken met betrekking tot aanbestedingen (conform artikel 3 van de algemene aanvullende bepalingen INTERREG DE-NL):

- + *Eenmalig het aanbestedingsverslag (dit bevat in ieder geval beknopte informatie over de soort van de aanbesteding, de aanbestedingsprocedure, de ingekomen offertes, de gunningscriteria en de uiteindelijke gunning, inclusief opdrachtsommen; hiervoor wordt door het programma een voorbeeld beschikbaar gesteld)*
- + *Alle facturen en betaalbewijzen met betrekking tot deze opdracht*

Van alle overige kosten zal de First Level Control in het kader van de validatie een steekproef trekken en deze kosten toetsen.

Startgesprek en controle ter plaatse

Daarnaast kan de First Level Control met elk project (meestal met de lead partner, op verzoek of wanneer nodig ook met andere partners) een startgesprek voeren en minstens één keer tijdens de projectlooptijd een vooraf aangekondigde controle ter plaatse bij het project uitvoeren.

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 controller zoeken?

Nee. Anders dan in vroegere INTERREG-programma's hoeft de lead partner de First-Level-Controller niet zelf te zoeken of te kiezen. Vanaf het indienen van de declaratie via het monitoringsysteem en het toesturen van het bevestigingsformulier aan de centrale FLC adres (zie boven) zal één van de vier regiokantoren verantwoordelijk zijn voor de toetsing. Er wordt ernaar gestreefd dat voor een project altijd hetzelfde kantoor de toetsing uitvoert.

Hoe wordt de First Level Control betaald?

Net als in de vorige INTERREG-programma's wordt de First Level Control betaald door de projecten. De kosten zijn in principe subsidiabel, dus deze moeten reeds in de projectaanvraag als separate kostenpost bij de kosten van de lead partner worden gebudgetteerd. Er wordt aanbevolen dat hiervoor 1% van de overige subsidiabele kosten wordt ingepland:

Voorbeeld berekening FLC-kosten

Subsidiabele kosten voor de uitvoering van het project	€ 1.000.000
Aanvullend 1% Kosten voor de FLC	€ 10.000
Totale (aangevraagde) subsidiabele kosten	€ 1.010.000

Hoe wordt de First Level Control met de projecten afgerekend?

De First Level Control brengt de projecten een bedrag voor de toetsing van de declaraties in rekening. Dit bedrag is gebaseerd op de omvang van de toetsing. Daarbij zullen de totale kosten voor het project in elk geval niet hoger zijn dan de aanbevolen 1% van de overige subsidiabele kosten.

Na goedkeuring van een declaratie zal de beheerskostenbijdrage aan het project in rekening worden gebracht. Deze moet binnen 30 dagen, echter voor de indiening van de volgende declaratie of het volgende bestedingsbewijs worden betaald. Met de beheerskostenbijdrage zijn ook de kosten voor het startgesprek, de controle(s) ter plaatse en de toetsing van het bestedingsbewijs afgedekt.

—

WWW.DEUTSCHLAND-NEDERLAND.EU

HEEFT U NOG VRAGEN OVER DE TOETSING VAN UW PROJECT? NEEMT U CONTACT MET ONS OP.

Als u vragen heeft over dit informatieblad kunt u altijd contact opnemen met een van de regionale programmamanagements (RPM) bij u in de buurt.

RPM Eems Dollard Regio

Bunderpoort 14
9693 CJ Bad Nieuweschans
Tel +31 (0)597 521 912
edr@edr.eu

RPM EUREGIO

Enscheder Str. 362
48599 Gronau
Tel +31 (0)53 460 51 51
info@euregio.eu

RPM Euregio Rijn-Waal

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

RPM euregio rijn-maas-noord

Konrad-Zuse-Ring 6
41179 Mönchengladbach
Tel +49 (0)2161 6985 505
info@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.

Meer informatie en nieuws over het
INTERREG-programma Deutschland-Neder-
land vindt u op ...

[WWW.DEUTSCHLAND-
NEDERLAND.EU](http://WWW.DEUTSCHLAND-NEDERLAND.EU)