



First Level Control

Tillväxtverket

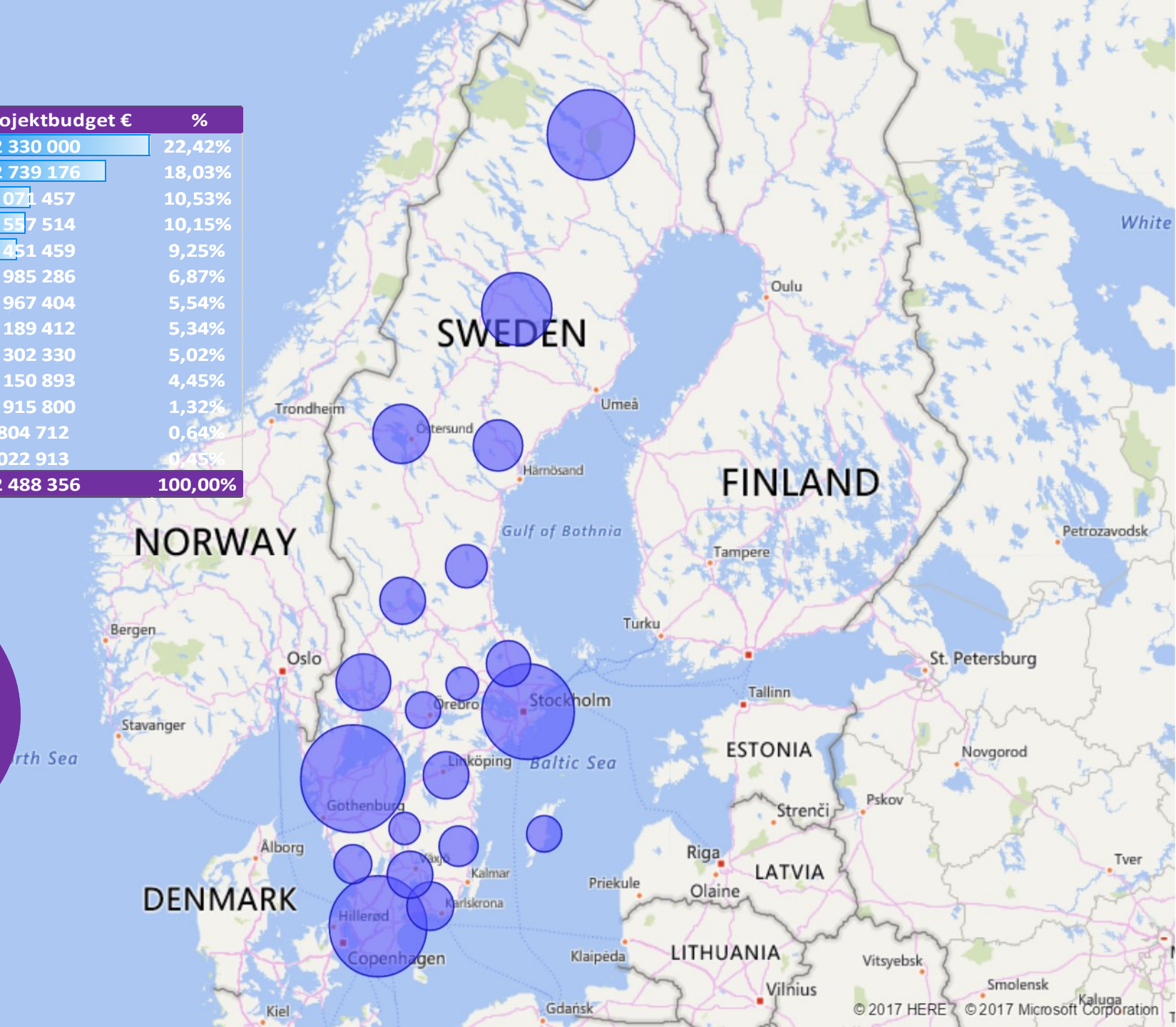
2019-02-06

Dino Alajbegovic
Johanna Möller
First Level Control
Tillväxtverket Malmö

INTERREG PROGRAM

Program	Projekt	Svenska partners	Total projektbudget €	%
Baltic Sea Region	159	202 330 000	22,42%	
ÖKS	189	162 739 176	18,03%	
Sverige-Norge	146	95 071 457	10,53%	
Central Baltic	115	91 557 514	10,15%	
North Sea Region	37	83 451 459	9,25%	
Interreg Europe	42	61 985 286	6,87%	
Nord	70	49 967 404	5,54%	
South Baltic	115	48 189 412	5,34%	
Botnia-Atlantica	71	45 302 330	5,02%	
NPA	50	40 150 893	4,45%	
Kolartik	8	11 915 800	1,32%	
Urbact III	8	5 804 712	0,64%	
Espon	7	4 022 913	0,45%	
Totalsumma	1017	902 488 356	100,00%	

**511
PROJEKT**



FLC Tillväxtverket

Granskar att projektens redovisade kostnader följer EU-regler, programmets regler samt nationella bestämmelser.

- Skrivbordskontroller
- Kontroll på plats

First Level Control- vad är det?

Ekonomisk granskning av projekt



EU Kommissionen (Revisionsrätten)

Slutfas programmet



Second Level Control (Ekonomistyrningsverket)

Under projektiden



First Level control (Tillväxtverket)

Under projektiden

First Level Control- Vad styr oss?

EU Förordningar

- Förordning (EU) nr 1303/2013 (Fondgemensam)
- Förordning (EU) nr 1299/2013 (Interreg)
- Delegerad förordning (EU) 481/2014 (stödberättigande) m.fl.

Programmets regler

- Nordsjöprogrammets programmanual (Fact Sheets)

Svenska Lagar

- Lagen om Offentlig Upphandling (LoU)
- Förvaltningslagen m.fl.

Projektbeslut

First Level Control- Hur går det till?

- Rapportering sker i Online Monitoring System (OMS)
- Inga redovisningar skickas in till FLC i pappersform
- 1-2 ggr/år
- FLC ska ske inom **90 dagar**

Enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr1299/2013 av den 17 december 2013, med särskilda bestämmelser för stöd till Europeiskt territoriellt samarbete, artikel 23, punkt 4 så ska varje medlemsstat se till att en stödmottagares utgifter kan kontrolleras inom tre månader från det att den berörda stödmottagaren lägger fram handlingarna.

Det är alltså 90-dagarsregeln som vi förhåller oss till, dvs. vårt mål är att vi ska försöka kontrollera samtliga projektpartners inom 90 dagar. Det är inte bara i Nordsjöprogrammet, utan även de andra Interreg programmen som vi granskar där vi försöker att uppfylla denna handläggningstid. Ex. Interreg programmet ÖKS är ansökningsprocessen uppbyggd på att FLC oavsett land har 90 dagar på sig att kontrollera utgifterna. I samtliga andra Interreg program som vi granskar (samt regionala ERUF-program) är ansökningsprocesserna för en Ansökan om utbetalning uppbyggd för just 90-dagars regeln som är förordningsstyrd.

Nordsjön hittills



Granskningar

64 st

Projekt

20 st

Ej stödberättigat

2,8%

Orsak till ej stödberättigade kostnader:

Ext.Exp

Underlag saknas

Fel i upphandling

Informationsplikt ej uppfylld

Staff

Felaktigt beräknad kostnad

Personalkostnads sammanställning saknas

Ej bokförd kostnad

Travel

Felaktig växelkurs

Felaktig beräkning

Ej betald



Grundläggande krav för stödberättigande kostnader

- Bokförda på projektspecifik kod
- Additionella
- Betalda
- Styrkta
- Projektrelaterade
- Kostnadseffektiva
- Uppkommit inom projektperioden
- Avgår intäkter

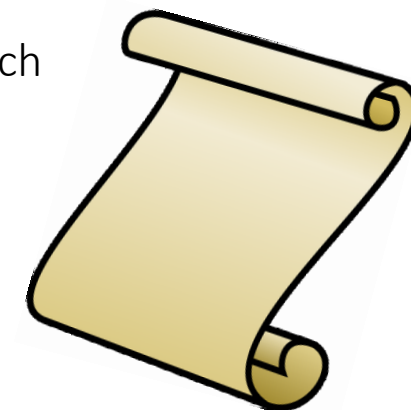
Gäller alla parter, offentliga och privata!

Ofta förekommande brister i materialet i programperiod 2014-2020

- Felaktig växelkurs
- Personalkostnad sammanställning saknas
- LOU / affärsmässighet – bristfällig dokumentation, tjänster ej upphandlade
- Syfte med resa / förteckning av deltagare saknas
- Felräknade personalkostnader
- Underskrift och attest av tidregistreringsschema saknas
- Kostnader är inte bokförda i den projektspecifika huvudboken
- Informationsplikten ej uppfylld (EU-logga)

Dokumentation till FLC

- Projektbokföring/huvudbok
- Kopia på fakturor, reseräkningar, kvitton m.m.
- Underlag till lönekostnader såsom anställningsavtal, intyg, tidrapporter, lönespecifikationer och uträkningar
- Program, deltagarförteckning och syfte för resekostnader
- Eventuella avtal/kontrakt samt dokumentation om upphandling och inköpsprocess
- Exemplar av trycksaker som produceras i projektet och bild på reklamförmål. OBS! Glöm ej EU-loggan.
- Strukturera insänt material så att det blir lättöverskådligt och lätt att förstå för någon utanför organisationen
- Kontaktuppgifter för eventuella frågor



...men HUR kommer dokumentation till FLC?

Mailas till designated controllers!

Vad ska finnas under "Annexes" i OMS?

Kostnadssammanställning per kostnadsslag i SEK där även EUR-kursen framgår!

Information om programmet, hur ni ansöker och för kontakt

- Webbplats: northsearegion.eu
- E- post: info@northsearegion.eu
- Telefon: +45 7841 1770
- Programsekretariat finns i Viborg, Danmark.
- Svensk kontaktpunkt
- Västra Götalandsregionen
- Louise Edgren
- Tel: 076-1102143
- Mail: louise.edgren@vgregion.se

Viktiga Länkar

- www.northsearegion.eu
- www.tillvaxtverket.se
- www.eufonder.se
- www.upphandlingsmyndigheten.se

Tack för oss!

FLC kontaktuppgifter för North Sea Region Programme

Dino Alajbegovic

dino.alajbegovic@tillvaxtverket.se

Tel: 08- 681 65 37

Besöksadress: Stortorget 9

Postadress: Box 32, 201 20 Malmö

Johanna Möller

johanna.moller@tillvaxtverket.se

Tel: 08- 681 91 16

Besöksadress: Stortorget 9

Postadress: Box 32, 201 20 Malmö