A faint, semi-transparent background image of a person wearing a white protective suit, including a hood and mask, is visible on the left side of the slide. The person appears to be holding a clipboard or a similar object.

# **Audit von EU Forschungsprojekten - Administrative, finanzielle und juristische Unterstützung**

**Siegfried Huemer**

**Verena Obrovski**

**26.04.05**

# EU Forschungsmanagement Unit E0155

- **Leiter:**  
DI Siegfried Huemer  
EU Förderinstrumente,  
Finanzinformationen und EU Audit Zertifikat
- **Fachreferentin:**  
Dr. Verena Obrovski  
EU Rechtsinformationen und Konsortialverträge

## Service-Leistungen der EU FM Unit

- Allgemeine Informationen und Beratung zu den EU-Forschungsprogrammen und Technologieinitiativen (6. RP, EUREKA, INTAS, COST, eTEN etc.)
- Unterstützung in der Antragsphase; Proposalerstellung insbesondere Finanzinformationen
- Prüfung und Unterstützung bei der Ausarbeitung von Konsortialverträgen (Consortium Agreement)
- Erstellung von Kostenabrechnungen (Financial Statement)

## Service-Leistungen E0155

- Unterstützung bei der Ausarbeitung von Unteraufträgen (subcontract)
- Unterstützung bei den Prüfbescheinigungen (Audit certificate)
- Stellungnahmen an das zuständige bm:bwk, FFG-BIT, EU Kommission zu den EU Forschungsprogrammen
- Aufbau und Verbreitung von EU-Projektmanagement Know-how an der TU Wien

# Rechtsgrundlage für Projekte UG02

## Forschungsförderung & Auftragsforschung

- § 26 „ad personam“-Projekte
- § 27 „Instituts“-Projekte (Berechtigte OE-Leiter & bevollmächtigte ProjektleiterIn)
- § 28 Bevollmächtigte (10.000 - 100.000,- €)
- [http://www.tuwien.ac.at/ud/mitt/mittblatt\\_05\\_0316.rtf](http://www.tuwien.ac.at/ud/mitt/mittblatt_05_0316.rtf)

# Vorlage- & Prüfpflicht

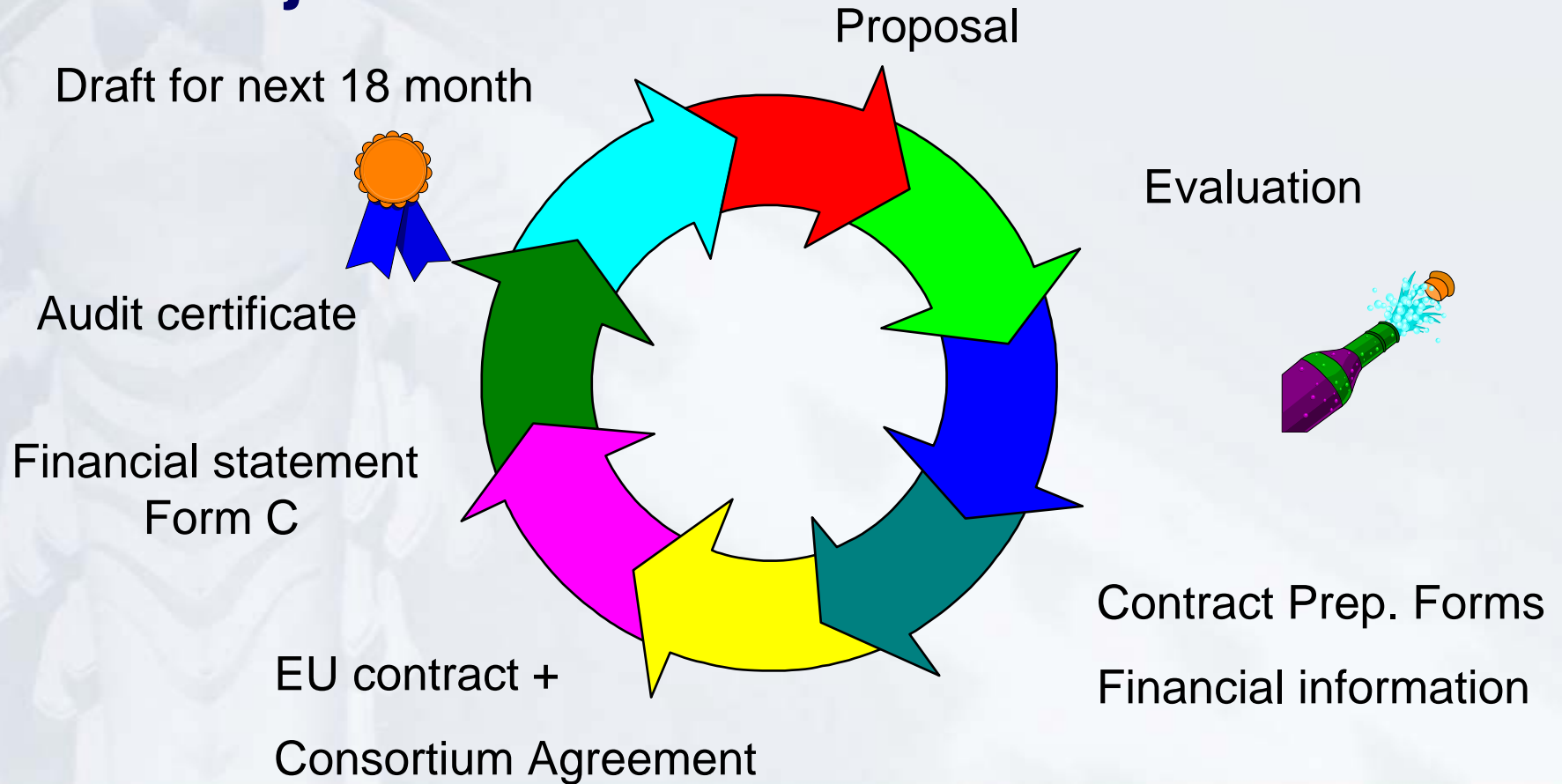
- **Vorverträge** (MoU, LoI)
- **Contract Preparation Forms** (CPFs)
- **EU Hauptvertrag** (core-contract + annexes)

Vorlage an EU-FM-Unit E0155 zur Prüfung  
spätestens **3 Wochen** vor der Unterzeichnung  
(133. RL des Rektorats vom 16.03.05)

- **Konsortialvertrag** (CA)

TUWIS++ *<http://projekte.tuwien.ac.at>*

# EU Projektkreislauf



# Kostenabrechnung (Financial Statements Form C)

- Additional Cost Model AC:  
förderungswürdige direkte zusätzliche Kosten  
+ 20% Pauschale für indirekte Kosten (OH)
- SAP Einzelposten-Bericht (Personalkosten incl. DG-Anteile, Anlagegüter, Reisekosten etc.)
- Netto-Beträge (ohne MWST!)
- Zuordnung zu Tätigkeiten (activities)
- Berücksichtigung von Projekteinnahmen (II.23.c)





# Financial Statement Formblatt C

- Ressourcen Dritter (Resources by third part(ies))
- Angabe der erstattungsfähigen Kosten (Declaration of eligible costs €)
- Angabe der Einnahmen (Declaration of receipts)
- Angabe der Zinserträge aus Vorfinanzierung (interest generated by the pre-financing €)
- Beantragung des finanziellen Beitrages (Request of FP6 Financial Contribution €)

# Financial Statement - Unterschriften

1. Name des Verantwortlichen (Signature of Person responsible for the work): TU ProjektleiterIn
2. Name des bevollmächtigten Finanzsachbearbeiters (Authorised Financial Officer): OE-LeiterIn d. TU; oder SAP-Anweisungsberechtigter

# Kosten eines Auditzertifikates

- Erstattungsfähig als Tätigkeit „Management of the Consortium“
- In % der erstattungsfähigen Kosten (eligible costs) des jeweiligen Berichtszeitraumes (=Prüfvolumen in €)
- 1,17 bis 4 % als Funktion des Prüfvolumens

## Wie kommen Sie zum Audit-Zertifikat ?

- Bis 15. des jeweiligen Monats nach der Berichtsperiode die vollständigen „Financial Statement Form C“ einschließlich der Supporting Documents bei der CONTROLLING Abteilung E0103 A-1040 Resselgasse 5 abgeben.  
Leiter: Dr. M. Eulert [meulert@zv.tuwien.ac.at](mailto:meulert@zv.tuwien.ac.at)
- Auditzertifikat am letzten Tag des betreffenden Monats vom Wirtschaftsprüfer ausgestellt

# Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

- **„Audit firm“ der TU Wien: BG Moore Stephens Austria & Austroexpert Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.**  
Am Graben 20, A-1014 Wien
- WP-Team: Dr. P. Wundsam, Dr. F. Hammerschmidt, Mag. A. Hammerschmidt, Mag. M. Dessulemoustier-Bovekercke
- *[www.ai.tuwien.ac.at/eufpm/eu\\_audit.html](http://www.ai.tuwien.ac.at/eufpm/eu_audit.html)*

## Kontakt: EU FM Unit E0155

- Siegfried HUEMER

huemer@ai.tuwien.ac.at

Tel.: 01/58801-41553 Fax: 01/58801-41599

- Verena OBROVSKI

obrovski@ai.tuwien.ac.at

Tel.: 01/58801-41558 Fax: 01/58801-41599

Außeninstitut Gusshausstr. 28/015 1040 Wien

***www.tuwien.ac.at/ai***

# Verena OBROVSKI

- Juristin - EU Fachreferentin
- 1998: Mag. iur.
- 2001-2002: Gerichtspraxis
- 2001: Dr. iur.
- 2001-2004: Rechtsanwaltsanwärtlerin bei Haslinger/Nagele & Partner
- Dolmetsch- und Übersetzerstudium (Englisch/Italienisch)



## Siegfried HUEMER

- Betriebswissenschaftler, Maschinenbau - Leiter EU Forschungsmanagement Unit E0155
- Prüfung für den Öffentlichen Dienst in Wissenschaftlicher Verwendung, 2001
- Internationale Forschungskooperationen der TU Wien insbesondere EU Rahmenprogramme, seit 1996
- Ziviltechnikerprüfung, 1995
- Forschungszentrum Seibersdorf, 1990-1995

# Weitere EU Finanzierungsformen

- Anbahnungsfinanzierung des bm:bwk  
[www.bmbwk.gv.at/anbahnung](http://www.bmbwk.gv.at/anbahnung)
- TU interne Zwischenfinanzierung mit formlosen Antrag an die Quästur und Stellungnahme der EU Forschungsmanagement Unit E0155
- Zusatzfinanzierung des bm:bwk  
[www.bmbwk.gv.at/zusatzfinanzierung](http://www.bmbwk.gv.at/zusatzfinanzierung)

## EU Zusatzfinanzierung des bm:bwk

- Zuschussfähige Kosten: MWST und max. 50% für Rest-AfA (Abschreibung für Anlagen)
- Voraussetzung: genehmigtes EU-Projekt
- Einreichung im BMBWK Abt. VI/2
- Einreichfrist: spätestens mit offiziellem EU-Projektende
  - Formulare und Musterdokumente:  
[www.bmbwk.gv.at/zusatzfinanzierung](http://www.bmbwk.gv.at/zusatzfinanzierung)
- Gunhild.Widhalm@bmbwk.gv.at

## Weitere nützliche Links

- TU Rechnungswesen Organisationshandbuch  
*[www.tuwien.ac.at/zv/fibu/doc/Organisationshandbuch.pdf](http://www.tuwien.ac.at/zv/fibu/doc/Organisationshandbuch.pdf)*
- Projektdatenbank <http://projekte.tuwien.ac.at>
- SAP@ccc.tuwien.ac.at
- EU Berichte 6.RP: [www.cordis.lu/fp6/find-doc.htm#reporting](http://www.cordis.lu/fp6/find-doc.htm#reporting)
- EU calls [http://fp6.cordis.lu/fp6/calls\\_open.cfm](http://fp6.cordis.lu/fp6/calls_open.cfm)