

# Grundlagen der Compliance

*... vom Zuwendungsbescheid zum Projektabschluss*



Quelle: geralt | pixabay



DEUTSCHE STIFTUNG  
FÜR ENGAGEMENT  
UND EHRENAMT

# Grundlagen der Compliance

*... vom Zuwendungsbescheid zum Projektabschluss*

## Inhalte

- Grundlagen Ihrer Projektförderung
- Beschaffung von Leistungen bis 100.000 Euro
- Verwendungsnachweisführung



DEUTSCHE STIFTUNG  
FÜR ENGAGEMENT  
UND EHRENAMT

## Rechtliche Grundlagen Ihrer Projektförderung (im Wesentlichen)

- [Richtlinie der DSEE zum Förderprogramm 2020 vom 10. Sept. 2020](#)
  - [DSEE-G: Gesetz über die Errichtung der Deutschen Stiftung für Engagement und Ehrenamt vom 2. April 2020](#)
  - §§ 23 & 44 BHO, insb. die Allgemeinen Verwaltungsvorschriften (VV-BHO)
  
- Ihr Zuwendungsbescheid mit dem jeweiligen Datum
  - [ANBest-P](#) für juristische Personen privaten Rechts bzw. [ANBest-GK](#) für juristische Personen des öffentlichen Rechts
  - [Unterschwelvenvergabeverordnung](#) (siehe [Merkblatt zur Vergabe von Leistungen bis 100.000 Euro](#))



## Ihr Zuwendungsbescheid (Kopfdaten)

- Ihr Förderkennzeichen dient der Identifikation Ihres Antrages und der Zuordnung Ihrer Unterlagen.

*Bitte immer mit angeben!*

- Ihr Bewilligungszeitraum ist der Zeitraum in dem Sie Ihr Projekt durchführen – d.h. in dem förderfähige Ausgaben anfallen können.

*Er endet spätestens am 31.12.2020*

- Der Umfang zuwendungsfähiger Ausgaben beziffert Ihr gesamtes Projektbudget – inklusive Eigenmittel.
- Die Fördermittel DSEE beziffern die Mittel, mit denen die DSEE Ihr Vorhaben anteilig finanzieren kann.



DEUTSCHE STIFTUNG  
FÜR ENGAGEMENT  
UND EHRENAMT

## Ihr Zuwendungsbescheid (Ausgaben- und Finanzierungsplan)

*In Ihrem Zuwendungsbescheid wird der Ausgaben- und Finanzierungsplan (Ihres ursprünglichen Antrages oder der Korrektur in der Anlage) für verbindlich erklärt.*

*Das heißt:*

- Von den Einzelansätze (Sach-, Honorar- und Personalausgaben) dürfen Sie nur um max. 20% abweichen (siehe ANBest-P / GK)
- Innerhalb der Einzelansätze (z.B. innerhalb Ihrer Sachkosten) sind Sie insofern flexibel, als Sie die Ihnen bewilligten Mittel ausschließlich zur Realisierung Ihres Vorhabens einsetzen dürfen.



## **Zusammengefasst:**

Die bewilligten Mittel dürfen ausschließlich für die Realisierung Ihres beantragten Vorhabens verwendet werden. Dabei gelten die Grundsätze des wirtschaftlichen und sparsamen Einsatzes öffentlicher Mittel.

Über die Verwendung der bewilligten Mittel ist nach Projektabschluss ein Verwendungsnachweis in Form eines zahlenmäßigen Nachweises (Belegliste) und eines Sachberichtes anzufertigen.

Nicht oder nicht richtlinienkonform verausgabte Mittel müssen zurückgezahlt werden.



DEUTSCHE STIFTUNG  
FÜR ENGAGEMENT  
UND EHRENAMT

## Und noch ein Tipp:

Bitte lesen Sie Ihren Zuwendungsbescheid gründlich und machen Sie sich mit den Listen nicht-zuwendungsfähiger und indirekter Ausgaben in der Förderrichtlinie vertraut.

- nicht zuwendungsfähige Kosten (Nr. 5 in der Richtlinie, S. 13f.)  
(z.B. Baumaßnahmen oder kalkulatorische Kosten)
- indirekte Ausgaben (Nr. 6.4.6 in der Richtlinie, S. 23f.)  
(z.B. Kosten für Installation oder Miet- und Mietnebenkosten)

Diese Kosten können von der DSEE nicht anteilig finanziert werden bzw. müssen über die Verwaltungskostenpauschale abgedeckt werden.



DEUTSCHE STIFTUNG  
FÜR ENGAGEMENT  
UND EHRENAMT

## Grundsätze für die Beschaffung von Leistungen

›Gut informierte Beschaffung‹ dient Ihnen als Realisierung der Grundsätze des wirtschaftlichen und sparsamen Mitteleinsatzes

- ›Verhandlungsvergabe‹ bis 3.000 Euro (netto) auf der Grundlage von Vergleichen unterschiedlicher Angebote (ohne Dokumentationspflicht)
- ›Vergabeverfahren‹ ab 3.000 Euro (netto) auf der Grundlage von mindestens drei Angeboten (mit Dokumentationspflicht)

Grundsätzlich müssen alle Leistungen in einem transparenten und wettbewerbliches Verfahren beschafft werden.





## Dokumentation der Vergabe von Leistungen über 3.000 Euro

Grundsätzlich steht bei der Angebotseinholung die konkrete Leistung – nicht die Marke (!) – im Zentrum.

1. Welche konkreten Kriterien muss die Leistung umfassen?
  - z.B. technische Parameter und Lieferzeit
2. Welche Anbieter kommen für die Leistungserbringung in Frage?
  - z.B. Media Markt, SATURN und Conrad Electronics
3. Welches der (mind.) drei Angebote ist das mit dem optimalen Preis-Leistungsverhältnis (das wirtschaftlichste)?
  - z.B. weil es Rabatte gibt oder weil die Lieferung noch in 2020 möglich ist



## **Verwendungsnachweis: Sachbericht, Belegliste und Einzelnachweise**

Stellen Sie sich Ihre Belegliste bitte als Inhaltsverzeichnis eines Buches vor, dessen Vorwort der Sachbericht ist. Aus der Belegliste geht hervor, was im Buch zu finden ist und der Sachbericht stellt die das ganze Buch in einen nachvollziehbaren Zusammenhang.

Für Ihren Verwendungsnachweis benötigt die DSEE zunächst nur das Inhaltsverzeichnis und das Vorwort. Der Rest des Buches verbleibt bei Ihnen und muss bei einer etwaigen vertieften Prüfung vorgelegt werden.



DEUTSCHE STIFTUNG  
FÜR ENGAGEMENT  
UND EHRENAMT

## Verwendungsnachweis: zahlenmäßiger Nachweis

*Sowie der Ausgaben- und Finanzierungsplan das ›Herzstück‹ Ihres Antrages war, ist der zahlenmäßige Nachweis (Belegliste) das ›Herzstück‹ Ihres Verwendungsnachweises.*

- Listen Sie nach Datum sortiert auf, welche Belege (Rechnungen, Quittungen, Kassenzettel) zu welchem Einzelansatz (Honorar-, Sach- oder Personalkosten) gehören.

*Bestenfalls ergeben sich so ›Kapitel‹ Ihres Buches*

- Nutzen Sie das Kommentarfeld um evtl. auf zusätzliche Dokumente (z.B. bei der Beschaffung von Leistungen über 3.000 Euro) hinzuweisen.



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit  
und alles Gute für Ihre Vorhaben.  
Bleiben Sie gesund!

Ihr DSEE-Team



DEUTSCHE STIFTUNG  
FÜR ENGAGEMENT  
UND EHRENAMT