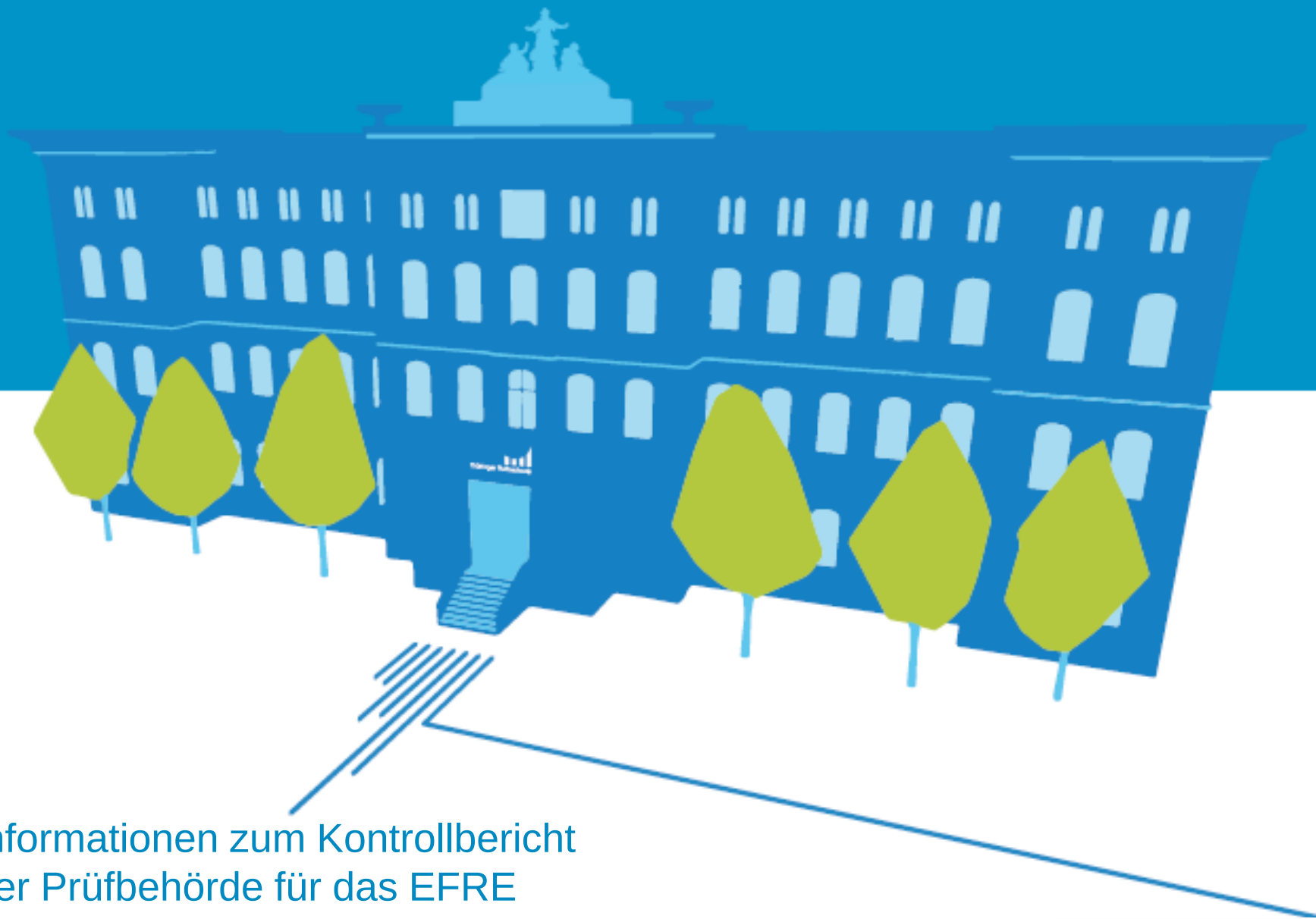




Informationen zum Kontrollbericht der Prüfbehörde für das EFRE Programm 2021-2027 Thüringen

Weimar, 04.06.2026

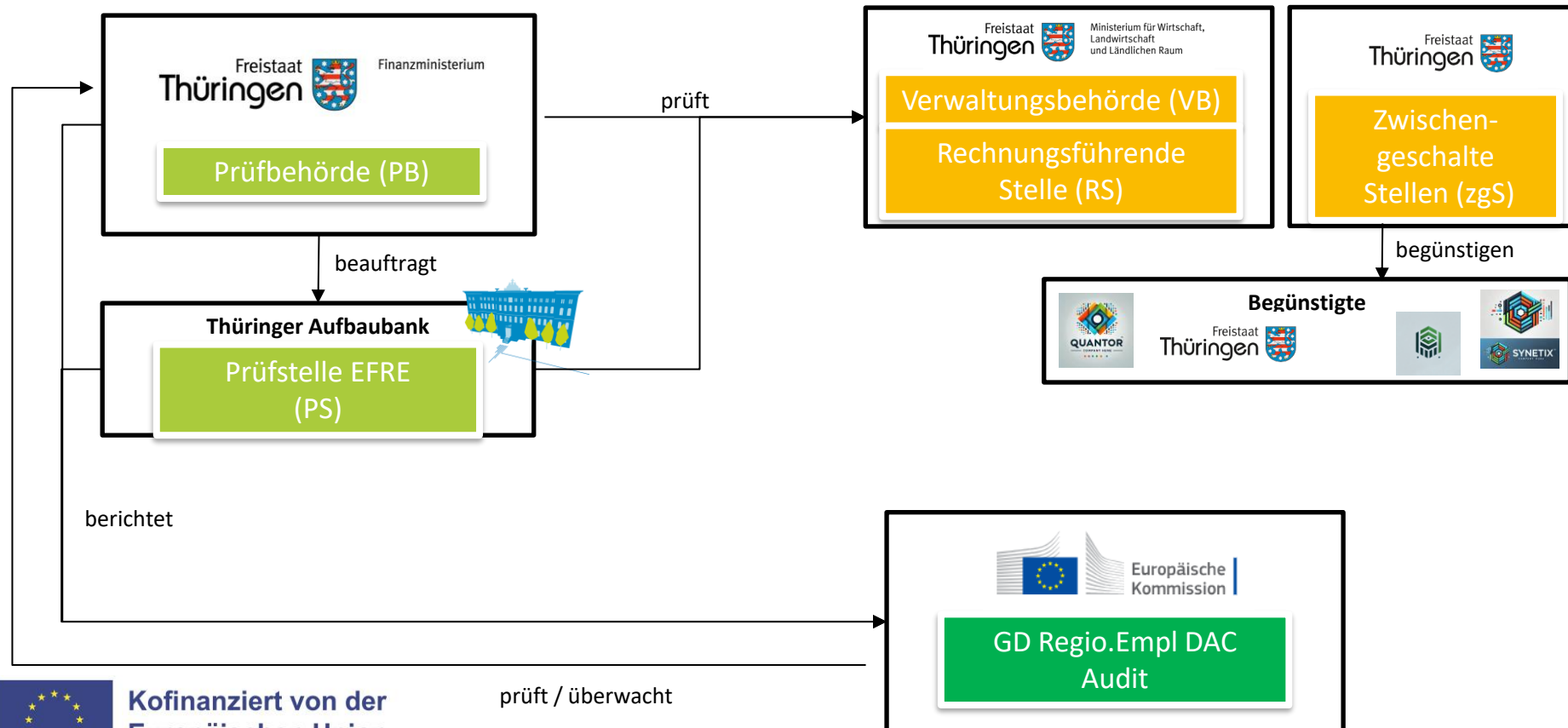


Kofinanziert von der
Europäischen Union

Agenda

1. **Kurzüberblick über Arbeit der Prüfbehörde / Prüfstelle („W-Fragen“)**
2. **Prüfungsergebnisse**

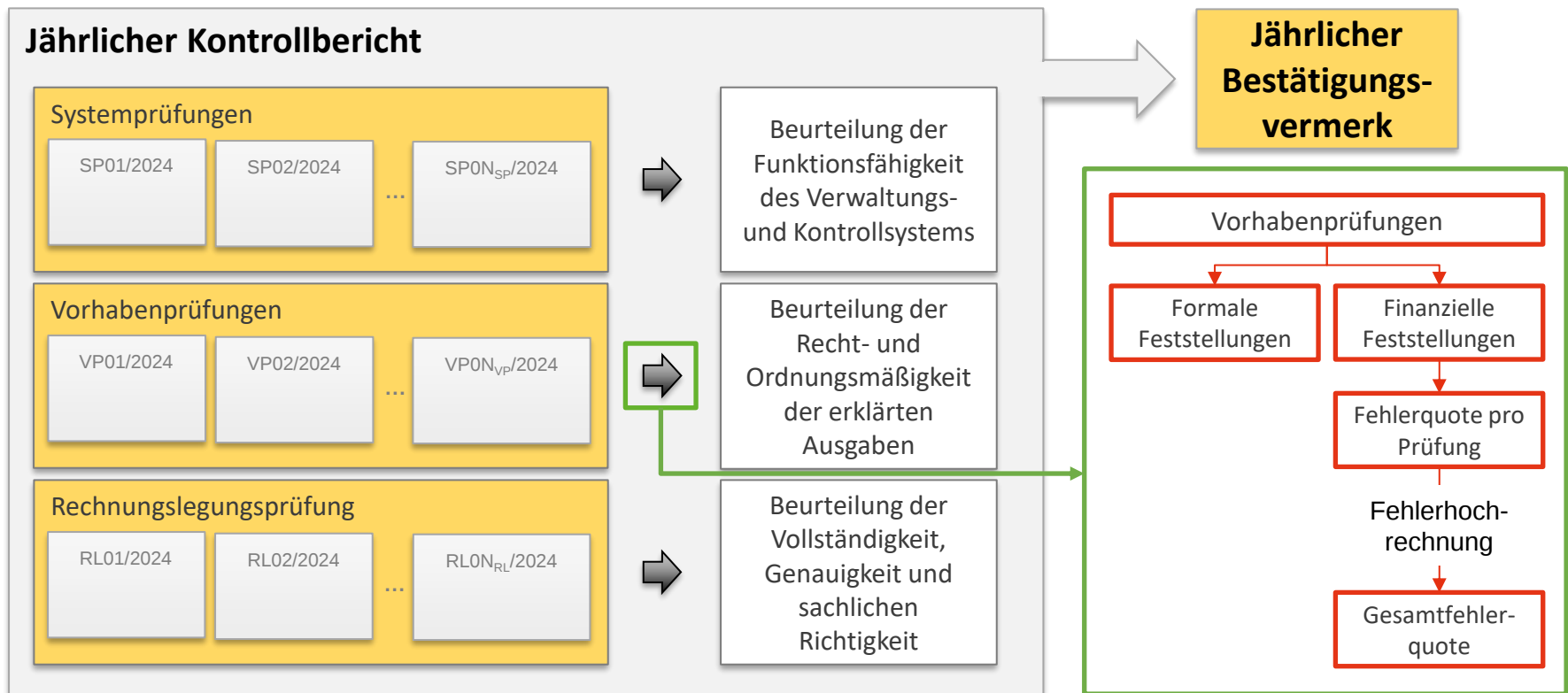
Wer: Einleitung Prüfbehörde und Prüfstelle EFRE



Was: Übersicht Prüfungsarten / Berichte

- **Prüfungsarten für das Programm EFRE in TH:**
 - Systemprüfungen (Artikel 77 Absatz 1 VO (EU) Nr. 2021/1060) („*Prüfung von Förderprogrammen*“)
 - Prüfung von Vorhaben (Artikel 77 Absatz 1 VO (EU) Nr. 2021/1060 i.V.m. Artikel 79 VO (EU) Nr. 2021/1060) („*Prüfung einzelner Vorhaben/Projekte*“),
 - Prüfungen der negativen Stichprobe (Abschnitt 5.5 des Anhang XX der VO (EU) Nr. 2021/1060) sowie Rechnungslegungsprüfung (Artikel 77 Absatz 1 VO (EU) Nr. 2021/1060) („*Prüfungen zum Jahresabschluss*“).
- **Berichterstattung an die EU-Kommission:**
 - Jährlicher Bestätigungsvermerk (Artikel 63 Absatz 7 VO (EU) Nr. 2018/1046)
 - **Jährlicher Kontrollbericht (Artikel 63 Absatz 5 Buchstabe b VO (EU) Nr. 2018/1046)**

Was: Übersicht Prüfungsarten / Berichte



Wie: Feststellungen / Klassifizierungen

Wesentlichkeit	Kurz-kategorie	qualitative Beschreibung	Finanzielle (quantifizierbare) Feststellung	Formelle Feststellung	Mängel Nachverfolgung / Follow-up	Meldung an Kommission
nicht signifikante / unwesentliche Fehler	F1	geringfügige Feststellungen		Einzelfehler	nein	nein
	F2	bemerkenswerte Feststellungen	$FQ \leq 2\%$ der erklärten Ausgaben im Vorhaben		ja	nur finanzielle (quantifizierbare Fehler)
signifikante / wesentliche Fehler	F3	wesentliche Feststellungen	$2\% < FQ \leq 10\%$ der erklärten Ausgaben im Vorhaben	Systembedingte Fehler oder signifikante Auswirkung auf die als wesentlich erachteten Kernanforderungen 2, 4, 5 und 9	ja	ja
	F4	schwerwiegende Feststellungen	$FQ > 10\%$ der erklärten Ausgaben im Vorhaben		ja	ja

Ergebnisse: Systemprüfungen (laufend)

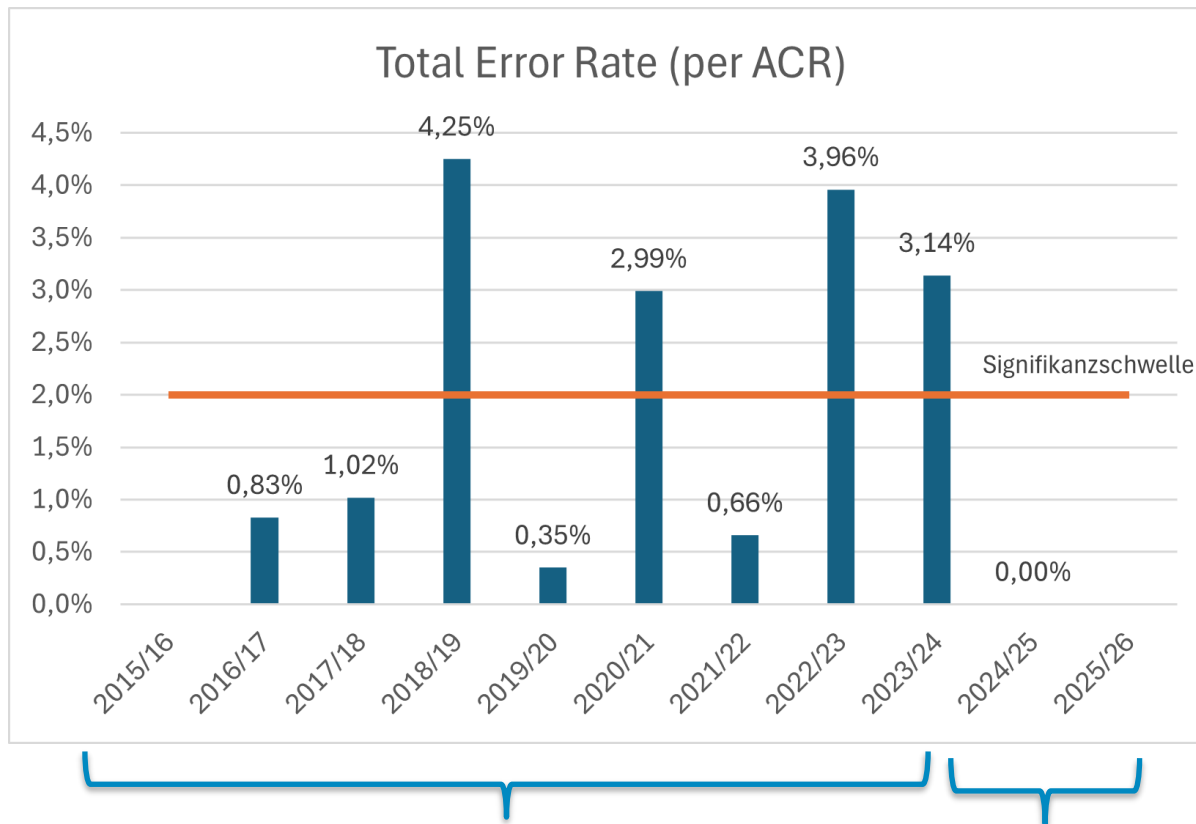
Nummer der Prüfung	Bezeichnung	Bemerkung
S01/2023	Qualität der Projektauswahl der Verwaltungsbehörde oder der zwischengeschalteten Stelle (" Auswahlverfahren ") gemäß Anhang XXII Nr. 3.2 Buchstabe b VO (EU) Nr. 2021/1060	in Prüfung - Berichterstattung Beginn III.2026 (überwiegend „1 - Funktioniert gut“, teilweise „2 - Funktioniert“, 1 x mit „3- Funktioniert teilweise“)
S01/2024	Funktionsweise und Sicherheit der elektronischen Systeme sowie deren Anbindung an das elektronische Datenaustauschsystem der Kommission (" IT-Systemprüfung ") gemäß Anhang XXII Nr. 3.2 Buchstabe d VO (EU) 2021/1060	in Follow-up – „2 - Funktioniert“
S02/2024	Qualität und Quantität der administrativen und vor Ort durchgeführten Verwaltungsüberprüfungen im Hinblick auf anwendbares Recht wie Vorschriften über die umweltpolitischen Anforderungen (" Umweltpolitische Anforderungen ") gemäß Anhang XXII Nr. 3.2 Buchstabe a VO (EU) 2021/1060	in Prüfung

Ergebnisse: Systemprüfungen (Ausblick)

Nummer der Prüfung	Bezeichnung	Bemerkung
S01/2025	Zuverlässigkeit der von der Verwaltungsbehörde zur Verfügung gestellten Daten zu Sollvorgaben und Etappenzielen und den Fortschritten des Programms beim Erreichen seiner Ziele (" Zuverlässigkeit der Indikatoren und Zielerreichung ") gem. Anhang XXII Nr. 3.2 Buchstabe e VO (EU) Nr. 2021/1060	In Vorbereitung
S02/2025	Qualität der Verwaltungsüberprüfungen auf Ebene der Verwaltungsbehörde oder der zwischengeschalteten Stelle („Angemessene Verwaltungsüberprüfungen - Mittelabrufprüfung / Verwendungsnachweisprüfung / Vor Ort-Prüfung“) inkl. Schwerpunkt der Prüfung der Interessenskonflikte gem. Anhang XXII Nr. 3.2 Buchstabe b VO (EU) Nr. 2021/1060	In Vorbereitung
S03/2025	Qualität und Quantität der administrativen und vor Ort durchgeführten Verwaltungsüberprüfungen im Hinblick auf anwendbares Recht - Schwerpunkt „Staatliche Beihilfen“ gem. Anhang XXII Nr. 3.2 Buchstabe a VO (EU) Nr. 2021/1060	In Vorbereitung
S04/2025	Prüfstelle gem. Artikel 69 Absatz 1 der VO (EU) Nr. 2021/1060 i.V.m. Anhang XI Kernanforderung 11	In Vorbereitung

Ergebnisse: Vorhabenprüfung – Geschäftsjahr 2024/2025

Quantitative Prüfungsergebnisse



GG: 161.460.474,27 EUR

Geprüft: 50.582.862,95 EUR

Geprüfte Vorhaben: 30

Prüfquote: 31,33%



Kofinanziert von der Förderperiode 2014-2020
Europäischen Union

Förderperiode 2021-2027

Ergebnisse: Vorhabenprüfung – Geschäftsjahr 2024/2025

Qualitative Prüfungsergebnisse

- Dokumentation Auswahlkriterien von Vorhaben (Passfähigkeit / Inhalt der EFRE-Auswahlkriterien)
- Daten fehlerhaft, nicht aktuell oder unvollständige
- Dokumentation von Interessens
- Indikatoren (Verständnis zum Indikators („was“) / korrekte Erfassung der Werte)
- Mitteilung über Rechte und Pflichten der Begünstigten
- Informations- und Publizitätspflichten (Websites / Social Media)

Ergebnisse: Bestätigungsvermerk – Geschäftsjahr 2024/2025

- **Uneingeschränkter Bestätigungsvermerk** „[...] basierend auf der durchgeführten Prüfungstätigkeit gilt Folgendes:
 1. *Rechnungslegung* – Die Rechnungslegung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild.
 2. *Rechtmäßigkeit und Ordnungsmäßigkeit der Ausgaben* – Die in der Rechnungslegung bescheinigten Ausgaben sind rechtmäßig und ordnungsmäßig;
 3. *Verwaltungs- und Kontrollsystem* – Das bestehende Verwaltungs- und Kontrollsystem funktioniert ordnungsgemäß.“



Thüringer Aufbaubank

Die Förderbank.

Dr. Marcus Schlegel

Leiter EFRE-Prüfstelle (TAB)

0361 7447 331

marcus.schlegel@aufbaubank.de

