



Ministerie van Sociale Zaken en  
Werkgelegenheid

# Administratieve organisatie en interne controle (AO/IC)



**AO/IC, weg ermee!**



# Definitie administratieve organisatie en interne controle

Hieronder wordt verstaan de beschrijving van een organisatie waarin de structuur, de functies en de processen worden vastgelegd.



## Belang en voordelen AO/IC

Een goed functionerende AO/IC levert een essentiële bijdrage aan het realiseren van de doelstellingen van iedere organisatie en biedt diverse voordelen.

Voordelen:

Duidelijkheid voor alle betrokkenen. Door een heldere vastlegging van processen, procedures en werkinstructies weten medewerkers wat, wanneer en hoe te doen.

Een efficiëntere inrichting van de processen levert bovendien een belangrijke bijdrage aan de kwaliteit van de organisatie en haar producten en diensten.



# Projectadministratie binnen AMIF en ISF

Conform artikel 15 van de Subsidieregeling

Deze administratie bestaat uit een projectadministratie, waaronder voor zover van toepassing een deelnemersadministratie, en een financiële administratie waarin alle noodzakelijke gegevens tijdig, juist en volledig zijn vastgelegd en ten behoeve van de vaststelling van de subsidiabiliteit zijn te verifiëren met bewijsstukken.



## Deelnemersadministratie

De deelnemersadministratie dient inzicht te geven in de geplande en gerealiseerde prestaties in termen van deelnemers dan wel in termen van geleverde producten of diensten.

Afhankelijk van de projectactiviteiten moet er ook een deelnemersadministratie worden gevoerd, waaruit de subsidiabiliteit van de deelnemers blijkt.

Het voeren van een deelnemersadministratie is noodzakelijk wanneer subsidiabele activiteiten worden uitgevoerd die direct aan deelnemers te relateren zijn.

Vast te leggen gegevens conform handleiding projectadministratie:

naam, geboortedatum, woonplaats, geslacht, nationaliteit, instroom- en uitstroomdatum (begin- en einddatum AMIF-activiteit), doelgroep (conform artikel A4, B4 of C4 van de Subsidieregeling), document(en) op basis waarvan wordt aangetoond tot welke actie de deelnemer hoort, activiteit(en) en geleverde prestatie.



# Financiële administratie

De financiële administratie dient inzicht te geven in de subsidiabele kosten, de gerealiseerde opbrengsten en de wijze waarop deze kosten en opbrengsten aan het project worden toegerekend.

Vast te leggen gegevens conform handleiding projectadministratie:

1. Specificatie van de kosten  
Onderbouwing van de kosten, in de vorm van bijvoorbeeld een factuur, declaratie of urenverantwoordingen, met de hoogte van de verantwoorde kosten
2. Betaalbewijs
3. Link naar het project dient duidelijk te zijn
4. Marktconformiteit



# Bewaarplicht

In een AO/IC wordt ingegaan op de wijze waarop aan de bewaarplicht wordt voldaan.





# Publiciteit

Op welke wijze wordt voldaan aan de in de regeling gestelde publiciteitseisen.



# Vragen

