



## Bevindingen naar aanleiding van de controle op verlening POP3

<b>Openstelling</b>	Herstel- en inrichtingsmaatregelen Natuur en Biodiversiteit Openstelling 23 januari tot en met 9 maart 2017 17.00u
<b>Projectnummer</b>	PROJ-00105
<b>Naam project</b>	Herstel Natuur en Biodiversiteit in deelgebied Oirschotse heide & Beersedal én Grootte heide
<b>Naam RVO beoordelaar</b>	5.1.2.e

### **Invulinstructie:**

- *Haal de hulptekst (achter de pijltjes) weg.*
- *Beargumenteer je bevindingen.*
- *Na ontvangst van een reactie van de medewerker van Stimulus noteer je of de bevinding correct is opgelost.*
- *Kopieer een standaardtabel als dat nodig is om al je bevindingen te noteren.*

<b>Bevinding 1</b>
YB 20-09-2017 Graag zie ik onderdeel C van memo FT (adviescommissie) ingevuld.
<b>Reactie Stimulus</b>
Stimulus 21-09-2017 Is aangevuld.
<b>Akkoord RVO.nl</b>
YB 21-09-2017 Dit is aangepast in het memo FT, akkoord.

<b>Bevinding 2</b>
YB 20-09-2017 In memo FT onderdeel E is in de tabel met projectkosten een uitsplitsing gemaakt naar type medewerker. Deze uitsplitsing komt niet terug in de beschikking. Hierin zijn zes regels met personeelskosten en drie met voorbereidingskosten opgenomen, maar een toelichting op deze verschillende kosten ontbreekt.
<b>Reactie Stimulus</b>
Stimulus 21-09-2017 De uitsplitsing naar type medewerker is overgenomen uit de gegevens zoals de aanvrager deze heeft ingediend. De aanvrager heeft 6 regels met personeelskosten en 3 regels met voorbereidingskosten opgenomen. In de verlening zijn deze kosten op 1 regel voor personeelskosten en 1 regel voor voorbereidingskosten geboekt.
<b>Akkoord RVO.nl</b>
YB 21-09-2017 Telefonisch besproken dat de aanvrager de regels als personeels- dan wel voorbereidingskosten heeft ingevuld in Navision. De uitsplitsing naar type kosten is niet in de beschikking gemaakt, maar blijkt wel uit de begroting. Dit is overeenkomstig overgenomen in het memo FT en de beschikking. Akkoord.

<b>Bevinding 3</b>
YB 20-09-2017 Naar aanleiding van een vraag over de accountantskosten bij PROJ-00093 geeft Stimulus in haar reactie van 25 augustus 2017 aan dat de controleverklaring van de

accountant niet meer verplicht wordt gesteld door de provincie. Deze kosten à € 5.1.1.c komen te vervallen.

**Reactie Stimulus**

Stimulus 21-09-2017

Dit is aangepast in de het memo en de verleningsbeschikking.

**Akkoord RVO.nl**

YB 21-09-2017 Dit is aangepast, akkoord.

**Bevinding 4**

YB 20-09-2017 Uit de stukken maak ik op dat in bijlage 2 de uurtarieven per medewerker zijn vermeld. Dit stuk kan ik niet terugvinden in Navision. Afgaande op de bijlage 2 die bij PROJ-00093 is meegestuurd, maak ik op dat met gemiddelde uurtarieven per functiecategorie is gerekend. Vermoedelijk geldt dit ook voor onderhavig project. Dit betekent dat bij een latere uitbetaling de uurtarieven voor deze functiecategorie niet meer mogen bedragen dan het verleende (gemiddelde) uurtarief, daadwerkelijk lagere uurtarieven worden overeenkomstig lager vastgesteld. Dit kan in het nadeel van de Bosgroep zijn. Om die reden raad ik aan de uurtarieven van de medewerkers die aan het project werken te overleggen. Verwerk dit ook in de begroting.

**Reactie Stimulus**

Stimulus 21-09-2017

De tarieven die zijn gehanteerd bij PROJ-00093 gelden eveneens voor dit project. De bijlage 2 is opgenomen in navision bij onderhavig project.

Bij de realisatie kijken we sowieso primair naar de in de regeling opgenomen methodiek, dit is het kader voor de hoogte van de subsidiabele kosten. Cf. verordening checken we of gedeclareerde uitgaven zijn betaald en voldoen aan het toepasselijk recht, het OP en de voorwaarden voor de steun voor de concrete actie. Hierbij is nergens aangegeven dat het uurtarief waarmee in de aanvraag is gerekend leidend is.

**Akkoord RVO.nl**

YB 21-09-2017 Ik ben bij RVO-collega's (5.1.2.e) nagegaan hoe om te gaan met te verlenen gemiddelde uurtarieven. Conclusie is dat we bij de deelbetaling en vaststelling niet aftoppen op de verleende uren, maar rekenen met daadwerkelijk betaalde uurtarieven. Het is daarom akkoord om bij de verlening de gemiddelde uurtarieven aan te houden.

**Bevinding 5**

YB 20-09-2017 De alinea Doelstelling en activiteiten in de brief bevat taalfouten:

- 'Om dit te bereiken worden de volgende strategieën ~~toepassen~~ toegepast:'
- Laatste ; moet zijn .

**Reactie Stimulus**

Stimulus 21-09-2017

Is aangepast in de beschikking.

**Akkoord RVO.nl**

YB 21-09-2017 Is aangepast, akkoord.

**Bevinding 6**

5.1.2.e 25-09-2017 In de laatste versie van het MEMO FT is 5.2.1  
5.1.2.e 5.1.2.e het 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e ( 5.1.2.e 5.1.2.e na 5.1.2.e 5.1.2.e  
5.1.2.e ) 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e / 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e  
5.1.2.e 5.1.2.e zijn € 5.1.1.c 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e 5.1.2.e

**Reactie Stimulus**

Stimulus 26-09-2017  
MEMO is aangepast.

**Akkoord RVO.nl**

5.1.2.e 27-09-2017

Het bedrag in de een na laatste kolom van kostensoort 5002 is nog steeds niet correct aangepast, moet zijn € 5.1.1.c

Daarnaast nog een minieme aanpassing in de adressering van de beschikking. Het gaat om mevrouw 5.1.2.e er staat nu: mevrouw 5.1.2.e

**Reactie Stimulus**

Stimulus 27-09-2017  
Is aangepast