

## Bijlage 4 bij Statenvoorstel 42/20 A

### Onderwerp

Verslag inzake de werking van de Beleidsregel misbruik en oneigenlijk gebruik subsidies Noord-Brabant 2017

### Datum

12 mei 2020

### Documentnummer

C2262290/4681482

De Beleidsregel misbruik en oneigenlijk gebruik subsidies Noord-Brabant 2017 (hierna: [Beleidsregel](#)) is op 28 juni 2017 in werking getreden.

Artikel 13 van de Beleidsregel schrijft voor dat wij aan uw Staten in 2019 een verslag over de werking van deze Beleidsregel in de praktijk toe zenden. In de [Statenmededeling](#) van 19 november 2019 is aangegeven, dat wij deze evaluatie gelijktijdig met de wijziging van de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant (hierna: Asv) aan uw Staten zouden voorleggen.

De Beleidsregel richt zich op het tegengaan van misbruik en oneigenlijk gebruik van subsidies en regelt de instrumenten die wij daarbij hanteren. De Beleidsregel is van toepassing op subsidieaanvragen die na 28 juni 2017 zijn ingediend bij de Provincie. Vanaf dat moment zijn wij ook begonnen met het attenderen en rappelleren naar subsidieontvangers, om deze bewuster te maken van het belang van de meldingsplicht. De Beleidsregel voorziet er o.a. in dat extra kortingen aan subsidieontvangers kunnen worden opgelegd, bovenop de 'gangbare' toepassing van maatregelen uit de Algemene wet bestuursrecht (hierna: Awb), indien er sprake is van misbruik of oneigenlijk gebruik van subsidies. Daarbij is aansluiting gezocht bij aanwijzing 20 van de Regeling vaststelling Aanwijzingen voor subsidieverstrekking (hierna: [USK](#)). Voornoemde Regeling is op 1 juli 2012 door de Minister van Algemene zaken vastgesteld. In de huidige Asv is, conform afspraken in IPO-verband, het USK geïmplementeerd.

Sinds inwerkingtreding van de Beleidsregel (na 28 juni 2017):

- zijn er 2.173 subsidies verleend;
- 38% van deze verleende subsidies is vastgesteld;
- 13% van die vastgestelde subsidies is lager vastgesteld dan de oorspronkelijke subsidieverlening.

## **Artikelsgewijze evaluatie**

### Artikel 4 Risicoprofiel

Steekproefcontroles worden uitgevoerd conform het risicoprofiel, dat van toepassing is op de betreffende subsidieregeling. 12% van de vastgestelde subsidies is middels een steekproef aanvullend administratief of fysiek gecontroleerd. Ons vertrouwen o.b.v. het USK lijkt gegrond, want uit de steekproefcontrole zijn geen onregelmatigheden naar voren gekomen.

**Datum**

12 mei 2020

**Documentnummer**

C2262290/4681482

### Artikel 6 Aanvullende controle

Een aanvullende controle bestaat uit:

1. Het raadplegen van openbare bronnen/desk research;
2. Het opvragen van aanvullende stukken;
3. Het uitvoeren van een veldcontrole ter plaatse.

Het uitvoeren van aanvullende controles vindt in veruit de meeste gevallen plaats o.g.v. het risicoprofiel (artikel 6, tweede lid onder a, van de Beleidsregel). D.w.z. de vooraf per subsidieregeling bepaalde steekproefsgewijze controles. Vermoeden van misbruik of oneigenlijk gebruik (artikel 6, tweede lid onder b, van de Beleidsregel) komt echter ook sporadisch voor.

Projecten worden aangemeld voor een veldcontrole als wij o.b.v. deskresearch onvoldoende inzicht hebben in de uitgevoerde activiteiten en de bewijsstukken hiertoe aanleiding geven. Uitgezonderd zijn de projecten die o.g.v. de Subsidieregeling transitie veehouderijen Noord-Brabant, paragraaf 2 (stalsystemen first movers en jonge veehouders) of paragraaf 4 (investeren in dierenwelzijn) subsidie ontvangen. Deze projecten worden allemaal gecontroleerd middels een veldcontrole.

Sinds de start van de Beleidsregel zijn er per jaar ca. 10 tot 13 veldcontroles uitgevoerd door de omgevingsdiensten. Uit deze veldcontroles zijn geen onregelmatigheden naar voren gekomen. Gezien het aantal vastgestelde subsidies is er een gering aantal veldcontroles uitgevoerd.

### Artikel 7 Instandhoudingscontroles

Gesubsidieerde projecten moeten gedurende 5 jaar in stand blijven. Van de 10 tot 13 uitgevoerde veldcontroles per jaar, betreffen het ongeveer 7 instandhoudingscontroles per jaar. Uit deze instandhoudingscontroles zijn geen onregelmatigheden naar voren gekomen en er is geen aanleiding om het aantal uit te voeren instandhoudingscontroles op jaarbasis uit te breiden. Vóór juni 2017 werden deze instandhoudingscontroles ook uitgevoerd, de aantallen zijn vergelijkbaar.

### Artikel 8 Extra lager vaststellen

Een extra lagere subsidievaststelling, d.w.z. het opleggen van een korting van 5%, is tot nu toe 1 keer toegepast.

Waarom maar 1 keer toegepast?

Een analyse van een groot aantal lagere subsidievaststellingen, 33% van de lagere subsidievaststellingen sinds de start van de Beleidsregel, laat een aantal categorieën/redenen voor lagere subsidievaststelling zien:

1. De subsidie is niet verleend onder de Asv, daarom is ook de Beleidsregel niet van toepassing. In casu betrof het oude Bodemsaneringszaken;
2. Er is geen subsidievaststellingsverzoek ingediend en er werd niet gereageerd op rappelbrieven door de betreffende subsidieontvanger. De lagere subsidievaststelling is gedaan o.g.v. de Awb. De Beleidsregel is niet van toepassing, omdat de subsidie is vastgesteld op nihil (artikel 8, tweede lid onder b, van de Beleidsregel);
3. De activiteiten zijn niet of niet geheel uitgevoerd:
  - a. Wijziging in uitvoering van de activiteiten is door de subsidieontvanger gemeld conform de meldingsplicht. De lagere vaststelling vindt plaats op grond van de Awb. De Beleidsregel is niet van toepassing (pas als er niet aan de meldingsplicht voldaan is, is de Beleidsregel van toepassing);
  - b. Wijziging in uitvoering van de activiteiten is door de subsidieontvanger niet gemeld, maar wij wensen niet lager te vaststellen vanwege bijvoorbeeld bestuurlijke gevoeligheden, er sprake is van een langdurige bestendige relatie met de subsidieontvanger. Daarmee wordt niet voldaan aan een grond voor het toepassen van de Beleidsregel (artikel 8, eerste lid onder b, van de Beleidsregel);
  - c. Uit het subsidiedossier blijken geen meldingen van wijziging in uitvoering van de activiteiten door de subsidieontvanger. Echter de beleidsafdeling heeft de wijzigingen telefonisch of in gesprekken met de subsidieontvanger afgestemd en toegestaan. Het toepassen van de Beleidsregel kan feitelijk niet meer gezien de gedane toezegging. Als wij de Beleidsregel alsnog zouden toepassen, dan zijn wij geen betrouwbare overheid.

**Datum**

12 mei 2020

**Documentnummer**

C2262290/4681482

#### Artikel 11 Onregelmatighedenregister

Van de lagere subsidievaststellingen waarop deze Beleidsregel van toepassing is, is geen van de subsidieontvangers toegevoegd aan het onregelmatighedenregister.

Om in het onregelmatighedenregister te worden opgenomen, moet worden voldaan aan een aantal criteria, o.a. een lagere vaststelling van het verleende subsidiebedrag met meer dan 50% of vastgesteld misbruik of oneigenlijk gebruik van de subsidie (artikel 11, eerste lid, van de Beleidsregel). Er is dus tot op heden geen subsidieontvanger geweest, die heeft voldaan aan de gestelde criteria.

In het onregelmatighedenregister worden de naam van de subsidieontvanger, de projectnaam en de mate van misbruik of oneigenlijk gebruik opgenomen. Rechtspersonen waaraan de subsidieontvanger verbonden is, worden niet opgenomen in het register. Om bij deze verbonden rechtspersonen misbruik en oneigenlijk gebruik van subsidies te voorkomen, is het wenselijk om deze rechtspersonen ook op te nemen in het onregelmatighedenregister.

## **Conclusie**

Geconstateerd kan worden dat de huidige Beleidsregel de gewenste aansluiting heeft bij het USK. Uit de praktijk over de afgelopen verslagperiode (28 juni 2017 t/m 1 maart 2020) zijn geen gevallen bekend, waaruit opgemaakt zou moeten worden dat deze Beleidsregel in de huidige vorm en opzet niet werkt.

In het najaar van 2020 zal worden onderzocht of:

- Er na het uitvoeren van de aanvullende controle vaker een veldcontrole kan worden uitgevoerd bij fysieke projecten.
- In het onregelmatighedenregister ook verbonden rechtspersonen van de subsidieontvanger kunnen worden opgenomen.

Indien het voorgaande leidt tot het technisch wijzigen van de Beleidsregel, dan is het vaststellen van een gewijzigde Beleidsregel een bevoegdheid van Gedeputeerde Staten.

In 2023 zal het volgende verslag over de werking van deze Beleidsregel in de praktijk ter beschikking worden gesteld aan uw Staten.

## **Datum**

12 mei 2020

## **Documentnummer**

C2262290/4681482