



Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Declaraties Groen Gas

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Programma 22 januari 2013 te Zwolle

Welkom (Bart)
Terugblik (Harm)
Resultaat (Harm)
Leerervaringen (Harm)
Inhoudelijke Issues (Johan)
Nieuwe Aanpak (Johan)
Afronding (Bart)

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Terugblik

Eind Januari : Bijeenkomst Werlfe.

Eind Maart: Verzoek om begroting Groen Gas met 1 mln naar beneden bij te stellen.

Medio April: Bijeenkomst Papenburg.

Medio Juli: Uitgaande mail naar partners over de prognose declaraties in 2012.

Medio Augustus: Uitgaande (introductie) mail naar partners over hoe te declareren.

Medio September: Accountant FLC aanbesteed/geselecteerd.

Medio Oktober: Instructies & Planning 1^e uitbetaling per mail aan partners verstuurd.

Eind Oktober: Start contrôle werkzaamheden Gjald

Medio November: 1^e Declaratie ingediend.

Uitbetaling ingediende declaratie in 2013 (?)

Achteraf gezien te weinig tijd om de declaraties efficiënt en effectief te controleren, te corrigeren en in te dienen bij programmamanagement EDR.

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Resultaat

Ingediende kosten partners totaal 830.000, geaccepteerde kosten FLC bedragen 490.000 euro, dus 340.000 euro (vooralsnog) afgekeurde kosten:

- Personeel (40.000)
- Overhead (75.000)
- Reiskosten (5.000)
- Externe en Materiële kosten (220.000)

Deze afgekeurde posten ad 340.000 euro kunnen (mits voldoende onderbouwd) mee genomen worden met de volgende betalingsronde(s). In 2012 geen korting doorgevoerd, ondanks dat de begroting van 1,5 mln euro niet is gerealiseerd !

(Nieuwe) verdeling subsidiabele kosten over looptijd project

Voor 2013 een bedrag van 4,4 mln, 2014 een bedrag van 3,4 mln en in 2015 een bedrag van 1,6 mln.

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Leerervaring 2012

Majeur Project

- 65 Partners, dus verschillende contactpersonen ('wisseling van de wacht')
- 9,8 mln, indienen (concept) declaraties, inclusief onderliggende documenten.
- 18 deelprojecten (per deelproject inhoudelijke & financiële voortgang bewaken)

Proces

- Deadlines (planning) aanleveren declaraties, zorgt voor het « bulldozereffect »
- Interne contrôle provincie vs contrôle Gjalld (checklist), zie inhoudelijke issues
- Terugkoppeling ingediende declaraties naar partners, betreft maatwerk

Conclusie: 1^e uitbetalingsaanvraag: Geen (totaal) overzicht van de ingediende en afgekeurde declaraties, geen effectieve terugkoppeling mogelijk, dus **we gaan het anders doen (!!)**

Maar eerst de inhoudelijke issues..

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Inhoudelijke issues

- Onderbouwing van (projectrelevante) overhead
- Aanbestedingen
- Aantonen rechtvaardigheid claimen volledige bedrag investering binnen het project (a.d.h.v. levensduur)
- Onderbouwing van de relatie tussen kosten en het project
- Onderbouwing kosten ZZP-ers
- Invullen personeelskostencalculator + onderbouwing
- jaarlijkse nacalculatie tarieven
- Sluitende urenregistratie
- Ondertekenen urenregistratie door DGA (2^e handtekening ontbreekt)
- Ontbreken betaalbewijzen.

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Projectrelevante overhead

- Overhead moet projectrelevant zijn
- Overhead moet zijn onderbouwd met jaarrekening of begroting
- Maximaal 25%
- EC EFRO 1828/2006

Belangrijkste verbetering:

- verzorg een onderbouwing / neem een standpunt in
- Maak gebruik van het Excel rekenblad

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Aanbesteden

Uitsluitend opdrachten laten uitvoeren door vakkundige en adequate aanbieders, op competitieve basis en onder economisch verantwoorde condities:

- Euro 10.000 : tenminste drie offertes
- Euro 50.000 : openbare aanbesteding (bv via website)
- Euro 193.000 : Europees aanbesteden (aanbestedingskalender.nl)

Afwijkingen zijn niet toegestaan. Reparatie is niet mogelijk.

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Kosten ZZP'ers

- Uitvoerig document “klarstellung ZZP”
- Tarief Euro 35,00 per uur
- Facturen van de ZZP incl betalingsbewijs; uurtarief tenminste Euro 35,00
- Regelmatige betalingen op bankrekening ZZP voor tenminste het gedeclareerde bedrag
- Inhoudelijke documentatie van de werkzaamheden door middel van een beschrijving van de werkzaamheden

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Personeelskosten (80%)

- “Sluitende” urenregistratie op het daartoe bestemde formulier.
- Gedurende het jaar werken met een voorcalculatie tarief
- Tarief gebaseerd op werkelijke loonkosten, gedeeld door 1635 uur
- Onderbouwen met een loonstaat inclusief sociale werkgeverslasten

- Jaarlijks na calculeren op basis van de werkelijk gewerkte uren aan Interreg project / totaal gewerkte uren vermenigvuldigd met werkelijke salarislasten (aan te tonen via loonstaat voorgaand boekjaar)
- De nacalculatie wordt als 1 boekingsregel per persoon toegevoegd aan de subsidiedeclaratie
- Let op DGA: gebruikelijk loon = geen managementfee

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Overige issues

- Aantonen rechtvaardigheid claimen volledige bedrag investering binnen het project (a.d.h.v. levensduur)
- Onderbouwing van de relatie tussen kosten en het project
- Ondertekenen urenregistraties door betrokkene en leidinggevende
- Ontbreken betaalbewijzen.

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:



INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Nieuwe aanpak

- Inzet van web based software
 - Transactiegewijze upload van subsidiedeclaraties per document per partner
 - Wekelijkse beoordeling van ingestuurde documenten door Interne Controle en Accountant
-
- ✓ Meer service en snelheid
 - ✓ Minder tijdsdruk
 - ✓ Kostenbesparingen
 - ✓ Centrale beschikbaarheid van documenten
 - ✓ Optimaal gestandaardiseerd en duidelijk geborgd proces

Unterstützt durch / Mede
mogelijk gemaakt door:

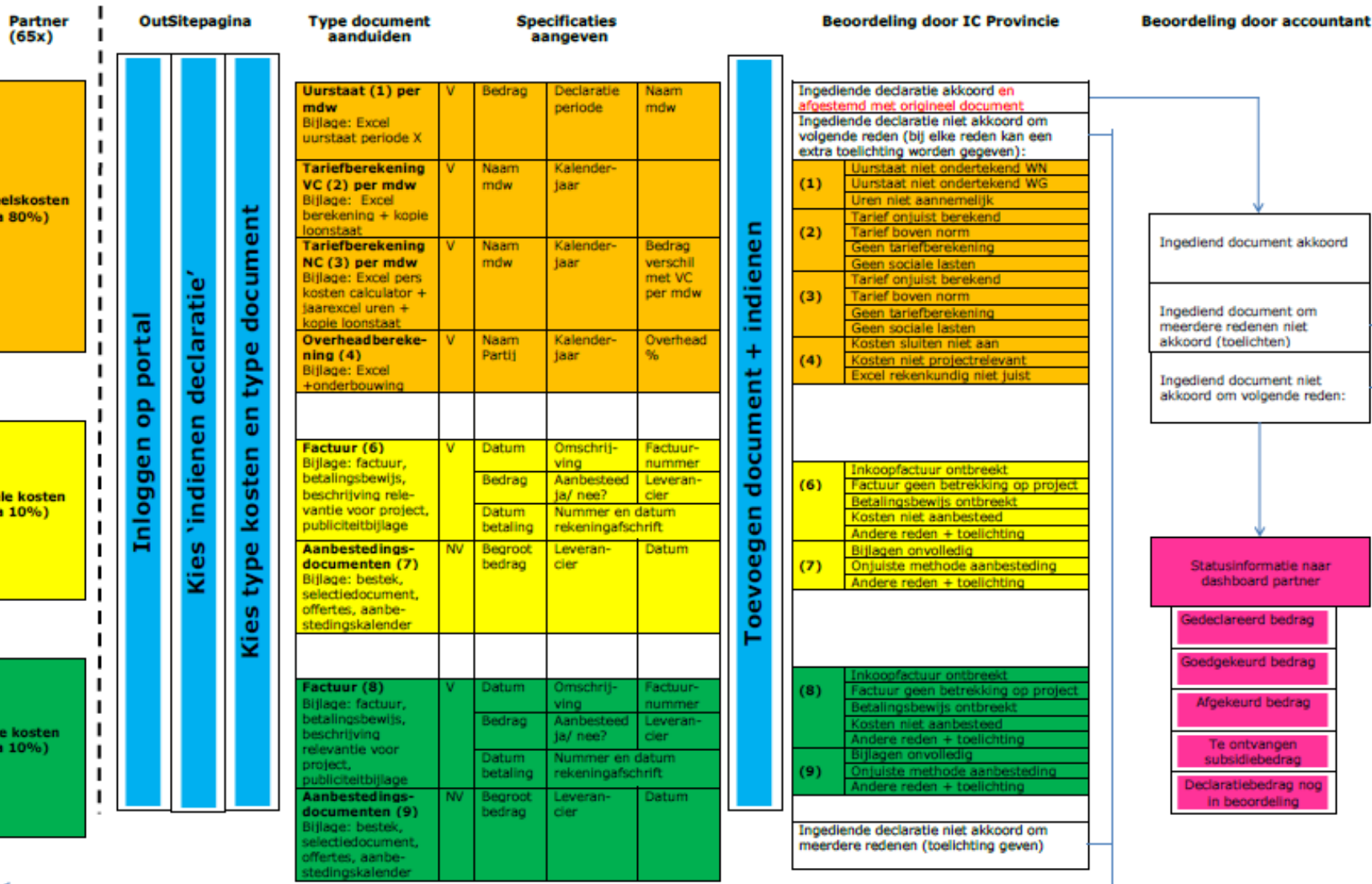


INTERREG - Grenzregionen gestalten Europa
Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung der Europäischen Union

INTERREG - Grensregio's bouwen aan Europa
Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling van de Europese Unie



Processchema Interreg IVA subsidies t.a.v. Subsidiecontrolmonitor



Screenshot 1

Mijn InSite - Insite Gjald - Windows Internet Explorer provided by Gjald

https://insite.gjald.nl/insitegjald/portal-insite-... x

OutSite

Welkom Harm Posthumus ↓

groenGas - GrünesGas
Project Interreg NIK Nederland - Deutschland

Home Upload data Mijn dossier Interne controle Accountants Cockpits CRM

Home >> Upload data

- Mijn urenstaten
- Mijn voorcalculatie tarieven
- Mijn overhead
- Mijn nacalculatie tarieven
- Mijn inkoopfacturen extern
- Mijn inkoopfacturen materieel
- Mijn aanbestedingen
- Mijn reiskosten
- Mijn betalingsbewijzen



urenstaat



tarief VC



tarief NC



Overhead



Inkoopfactuur



Aanbesteding



Reiskosten



eindrapportage

Mijn subsidie taken

Herstel fout urenstaat - niet ondertekend

Herstel fout inkoopfactuur - betalingsbewijs ontbreekt

Herstel fout inkoopfactuur - aanbesteding ontbreekt

Meer.....

Websites

www.groengasproject.eu


www.nederland-deutschland.eu

www.provinciefryslan.nl



Screenshot 2

Browser address bar: <https://insite.gjald.nl/insitegjald/portal-insite-1>

OutSite  Welkom Margriet Oosting ↓

Home Upload data **Mijn dossier** Interne controle Accountants Cockpits CRM

Home >> Mijn dossier

- Geaccordeerde uren per partner
- Geaccordeerde uurtarieven VC
- Geaccordeerde uurtarieven NC
- Geaccordeerde aanbestedingen
- Geaccordeerde inkoopfacturen M
- Geaccordeerde inkoopfacturen E
- Geaccordeerde reiskosten

Workflowtaken Accountants

Taak	Datum	Bedrag	Partner	Leverancier	Dagen open
Inkoopfactuur accorderen	13-1-2013	€ 4.500,00	Econvert Climate	Next Media Grou	9
Aanbesteding accorderen	13-1-2013	€ 180.000,00	COD2 Energy B.V.	Ballast Nedam	9
Uurtarief VC accorderen	15-1-2013	€ -	2G Bio-Energytec	-	7
Uurtarief VC accorderen	16-1-2013	€ -	E Kwadraat advie	-	6
Inkoopfactuur accorderen	16-1-2013	€ 1.350,00	Maatschap Natuu	Gamma	6
Reiskosten accorderen	16-1-2013	€ 124,00	CornTec GmbH	NS	6
Urenstaat accorderen	17-1-2013	€ 12.891,00	Zeaholding B.V.	Janssen	5

 [Alle workflowtaken Accountants](#)

Mijn subsidie taken

- Urenstaat accorderen - Zeaholding B.V.
- Reiskosten accorderen - CornTec GmbH
- Inkoopfactuur accorderen - Maatschap Natuurenergie Onstwedde

Meer.....

- Websites
- www.groengasproject.eu
 - www.nederland-deutschland.eu
 - www.provinsiefryslan.nl



Screenshot 3

Browser address bar: <https://insite.gjald.nl/insitegjald/portal-insite->

Page title: Mijn InSite - Insite Gjald

Logos: OutSite, GroenGas - GrünesGas

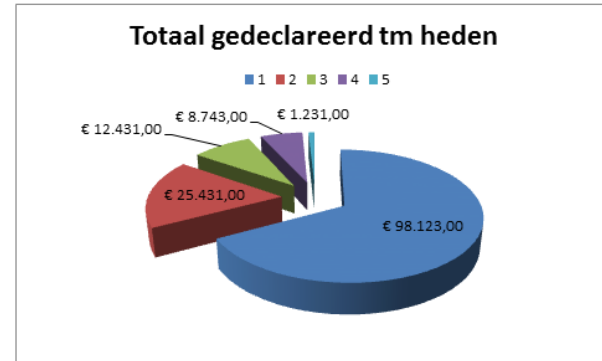
Welcome message: Welkom Thom de Ruiter ↓ Econvert Climate & Energy BV

Navigation menu: Home, Upload data, Mijn dossier, Interne controle, Accountants, **Cockpits**, CRM

Breadcrumbs: Home >> Mijn cockpits

- Totaaloverzicht declaratie**
- Betalingen onderweg
- Meest voorkomende fouten
- Declaraties onderweg
- Algemene projectinformatie

Totaal gedeclareerd tm heden	€ 145.959,00
1. Waarvan goedgekeurd	€ 98.123,00
2. In behandeling int. controle	€ 25.431,00
3. In behandeling accountant	€ 12.431,00
4. Voorlopig afgekeurd	€ 8.743,00
5. Definitief afgekeurd	€ 1.231,00
Subsidie recht per heden	€ 49.061,50
Waarvan betaald	€ 25.431,00



Mijn subsidie taken

- Herstel fout urenstaat - niet ondertekend
- Herstel fout inkoopfactuur - betalingsbewijs ontbreekt
- Herstel fout inkoopfactuur - aanbesteding ontbreekt

Meer.....

- Websites
- www.groengasproject.eu
 - www.nederland-deutschland.eu
 - www.provinciefryslan.nl





Zie ook onze website:
<http://groengasproject.eu>

Vragen ?

