**Concept-verslag Werkgroep verantwoording BVOV 3 november 2022**

Aanwezig: Loek Dieteren (Limburg), Jan Willem Kuil (IenW), Brigitte van Beers (VRA), Mathijs Bekhuis (Overijssel), Dheeraj Bachoe (ADR), Mahir Sari (DOVA), Gijsbert van Dam (KPMG), Rob Rijnhout (IenW), Domingos Teixeira (RET), Dennis van der Kroft (IenW), Frank Kuiper (MRDH).

Afwezig met bericht: Bart Snel (IenW)

1. Opening, mededelingen, vaststellen agenda

Er zijn geen wijzigingen in de agenda.

1. Verslag 20 oktober 2022 en actielijst

De actielijst is doorgenomen en geactualiseerd.

1. Toelichting op de TN 1.4

Rob meldt dat de TN 1.4 is besproken in de financiele werkgroep NOVB. Hier was nog discussie over de voorwaarden die aan het transitieplan worden gesteld. De vervoerders komen met een voorstel over de wijze waarop dit kan worden ingericht. Er wordt nog gesproken over de specifieke regeling rond kostencontracten. In de SPUK wordt per concessie een plafondbedrag opgenomen. Het is verplicht een verdeelsleutel te definiëren die het plafond van € 150 miljoen borgt. Er is een kleine theoretische kans dat het plafond overschreden wordt. Omdat er concessies aan kunnen vragen die dat niet eerder gedaan hebben. IenW heeft van die concessies geen monitorgegevens. Bij overschrijding worden de maxima per concessie naar rato naar beneden bijgesteld. Dit leidt tot een (beperkte) mate van onzekerheid bij deze regeling. Brigitte constateert dat de onzekerheid verdwijnt op 1 april, wanneer alle aanvragen TVOV binnen moeten zijn. Rob geeft aan dat er ruimte komt onder het plafond als niet alle concessies van de maximale TVOV gebruik willen maken.

Rob: De SPUK TVOV wordt nu opgesteld, waarbij er op de punten transitieplan, kostencontracten en plafondoverschrijdingen mogelijk nog kleine tekstuele wijzigingen kunnen optreden. Beoogd is vaststelling door het NOVB van 30 november 2022.

1. Stand van zaken verantwoording bvov 2020, 2021 en aanvragen regeling 2022

*Stavaza SISA verantwoording 2020. De informatie beschikbaar met uitzondering van 1 concessie.*

Jan Willem heeft hierover met Matthijs contact gehad om een beeld te krijgen van wijze waarop de

DO’s de gecorrigeerde (voor zover van toepassing) SiSa indicatoren m.b.t. de BVOV 2020 van IenW retour willen krijgen om deze te kunnen accorderen. Een optie die verkend wordt is om direct een concept-beschikking te maken waarin een tabel met indicatoren is opgenomen. Dat scheelt een controleslag bij de DO’s, waarbij ook andere gegevens in de beschikking kunnen worden getoetst. Dit idee is vlak voor de vergadering bij Dennis neergelegd om te zien of dat ook haalbaar is. Dennis heeft zich hier logischerwijs nog nauwelijks in kunnen verdiepen en wil bezien of dit in te plannen is. Jan Willem geeft aan een mogelijk alternatief is om terug te koppelen in het format waarin IenW de voor de vaststelling van de BVOV noodzakelijke SiSa-indicatoren opnieuw hebben uitgevraagd met idem mail ja/nee, zo ja welke. Een en ander wordt intern in het team afgestemd. Er is tijdsdruk. Rob weet van DO’s die zelf ook voor 31-12 moeten beschikken naar hun concessiehouders. Brigitte geeft aan dat de datum 31 december waarvoor IenW de beschikkingen voor de DO’s vaststelt, niet in alle gevallen ook de deadline is voor het vaststellen van de beschikking richting de vervoerders.

M.b.t de BVOV 2022 merkt Rob het volgende op: Bij nogal wat concessies geldt dat we o.b.v. monitorinformatie in de toekenningsbeschikking opnemen dat er waarschijnlijk sprake zal zijn van terugbetaling. Het verwachte werkelijke kostenniveau 2022 ligt voor de nodige concessies aanzienlijk lager dan de geindexeerde referentiekosten waarop de toe te kennen BVOV 2022 gebaseerd wordt. Ook liggen de in de monitor verwachte opbrengsten soms hoger dan bij aanvraag aangegeven. Dat zal er mogelijk toe leiden dat bij betreffende concessies de vaststellingsbeschikking lager zal uitvallen dan de toekenningsbeschikking. Zelfs lager dan het 80%-voorschot.

Mathijs: geeft aan dat dit deels te maken heeft met het feit dat de aanvragen al in de zomer zijn opgesteld. De DO heeft geen inzicht in de kosten, want men beschikt niet over de monitoringsinformatie. Daarnaast is er het LBI/BVOVindex effect (zie o.a. verslag 20 oktober).

Rob: Wij zullen betreffende concessieverleners op de hoogte stellen. Het is van ook van belang dat de monitorinformatie maandelijks ook naar het verleden volledig en juist wordt ingediend. Anders kan het zijn dat de budgetruimte bij IenW niet klopt.

Dheeraj: Bevat de SPUK BVOV 2022 de mogelijkheid om de bevoorschotting bij te stellen? Rob Nee: dat is niet mogelijk, de 80% wordt als zodanig vermeld.

1. Wvttk

Het controleprotocol voor de BVOV 2022 is in concept gereed. He wordt binnenkort toegezonden en in de volgende vergadering aan de orde gesteld, in samenhang met verantwoordingsformulier en bijbehorend spreadsheet.

1. Volgende afspraak en sluiting

De werkgroep verantwoording komt weer bijeen op 17 november 2022.

|  | ***Actie/afspraak*** | ***Wie*** | ***Datum*** | ***Toelichting*** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Voor sommige concessies geldt dat o.b.v. de monitorinfo wordt geconstateerd dat door lagere kosten en hogere opbrengsten ook t.o.v. 80% bevoorschotting terugbetaling aan de orde kan zijn:  =>Op de hoogte stellen van betreffende concessies | IenW | In de komende weken | Zie verslag 3 november 2022 |
| 2 | Doorspreken planning/ontwikkeling controleprotocol 2022. Gijsbert doet een eerste voorstel o.b.v. protocol 2021 | Gijsbert | 15/9/22 indicatief | Moet op tijd worden opgestart vanwege doorlooptijd behandeling door werkgroep Controleprotocollen (COPRO) |
| 3 | Decentrale concessieverleners informeren over proces dat nodig is om tot vaststelling te komen | Ariens, Rob | z.s.m. | Informatie die in deze werkgroep gedeeld wordt, bereikt niet alle DO’s. Nadenken over infobijeenkomst bijv over processchets (zie voltooide actie). 8/9/22:  Beeld van DOVA is dat I&W de informatiebijeenkomst verzorgt net als de voorgaande keren en dat DOVA de relevante stukken op de DOVA-site plaatst. |
| 4 | Invulwijzer SiSa 2023 en 2024 aanpassen op punt vertrouwelijk omgaan met gegevens verantwoording.  Invulwijzer heeft meer gezag (naar accountants) dan berichten over omgaan met verantwoording bvov door IenW | JW en Rob doen navraag bij collega’s IenW die betrokken zijn bij opstellen van SiSa-invulwijzer | Z.s.m. | * Bij de invulwijzer SiSa (is van Bzk) zou moeten worden toegelicht dat DO’s een aantal gegevens uit het format waarin de bvov verantwoord moet worden, vanwege hun vertrouwelijke karakter niet moet publiceren. * Specifieke bedragen voor verantwoording aan EC zijn dan niet meer nodig. * Testen invulsheet. * IenW is bezig met interne standpuntbepaling en afstemming met Bzk |
| 5 | Q+A overzicht opstellen en bespreken. | Jan Willem | Z.s.m. | Er is een concept gereed. Dit wordt in de komende weken intern IenW besproken en daarna beschikbaar gesteld. |
| 6 | Beoordelen hoe om te gaan met slordigheid van een vervoerder en hun accountant in de verantwoording bvov 2020 procedureel geen probleempje opwerpt. | JW en Rob | Zodra betreffende verantwoording/vaststelling aan de orde is | MRDH en VRA hebben IenW geïnformeerd dat in verantwoording de specifieke Covid-19-kosten voor ten onrechte 100% zijn meegenomen in de berekende BVOV, waarbij wel een goedkeurende accountantsverklaring is verstrekt. |
|  | **Afgeronde acties** |  |  |  |
|  | Intern IenW bespreken of aanpak lagere BVOV 2022 als gevolg van lagere BVOV-index dan LBI-index wordt aangepakt.  Beoordelen voorstel: bij de bepaling van de BVOV 2022, een hogere exploitatiesubsidie van een DO slechts in aanmerking nemen tot het niveau van de BVOV index. | IenW projectteam | z.s.m. | Zie ook e-mail 21-9-2022 Mathijs Bekhuis. IenW geeft beargumenteerd aan niet akkoord te gaan met de voorgestelde wijziging en geen veranderingen in de regelingen of de uitleg daarvan te wensen. IenW hanteert een consistente gedragslijn: Er wordt uitgegaan van alle reguliere opbrengsten, dat is vanaf het begin van de BVOV zo geweest, ook als dat in de afgelopen jaren mogelijk in het voordeel van de sector was; het is onderdeel van het DNA van de regeling. |
|  | Uitwerken processchets I&W om tot vaststelling BVOV 2020 te komen en voor advies voorleggen aan ADR (Dheeraj) | JW en Rob |  | In overleg met UDAC, Dennis.  Document is toegezonden aan de leden van het overleg. |
|  | Aanleveren rekentool TVOV | Jan Willem | 21/9/22 | Toezenden rekentool voor berekening TVOV |
|  | Standpuntbepaling DOVA m.b.t. informatieverstrekking CROW richting ACM | Ariëns |  | Kan mogelijk leiden tot ongewenst delen bedrijfsvertrouwelijke info; specifeke kosten/marges per concessie. Discussie zie verslag 11/8/22.  Opgelost door Martijn op 24/8/22: “vandaag heb ik samen met Martijn (CROW) en Stijn van Megen (ACM) over dit punt van gedachten gewisseld. Uitkomst is dat we in de staat van het Regionaal OV t.a.v. de BVOV enkel een geaggregeerd overzicht opnemen op landelijk niveau per vervoerder (niet naar concessie herleidbare informatie dus). |