**Concept-verslag Werkgroep verantwoording BVOV 17 november 2022**

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

1. Opening, mededelingen, vaststellen agenda

Er zijn geen wijzigingen in de agenda.

1. Verslag 3 november 2022 en actielijst

De actielijst is doorgenomen en geactualiseerd.

1. TVOV

Bart geeft aan dat de TN momenteel door de juristen van IenW wordt omgezet in een SPUK, die zal worden besproken in de financiële en de juridische werkgroep NOVB waarna na eventuele correcties publicatie in de Staatscourant zal plaatsvinden. Het opstellen van een (vormvrij) transitieplan is een verplichting gebleven.

De TN versie F10 is vastgesteld door de Financiële wg verantwoording. Rob stuurt nog een mail met de laatste versie F10, die nog minimale aanpassingen omvat, met revisies ten opzichte van de laatste aan de Wg Verantwoording beschikbaar gestelde versie C14. Versie F10 is met het begeleidende spreadsheet inmiddels gepubliceerd op de website van DOVA.

1. Bespreking BVOV 2022 eindconcept controleprotocol, verantwoordingsformulier met bijbehorend spreadsheet (toegezonden op maandag 7 november 2022).

Gijsbert: De eerder ingebrachte tekstuele wijzigingen zijn doorgevoerd in versie 2 van het controleprotocol. In versie 3 zal n.a.v. een opmerking van Birgit tevens in de in de in bijlage 1 opgenomen controleverklaring van het juiste jaartal (2022) worden voorzien. Het stuk wordt aangeboden aan de COPRO.

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

* Stavaza terugkoppeling over SISA verantwoording 2020: Rob: alle verantwoordingsinformatie van de concessiehouders is beschikbaar gekomen. Correctievoorstellen zullen in de komende weken richting de DO’s gaan, ter bespreking en onderschrijving o.a. in de vorm van een concept-beschikking. We zullen in het volgende overleg de opgedane ervaringen bespreken, om zo tot verbeteringen in komende jaren te komen. Mathijs: momenteel is er een samenloop van de vaststelling van de BVOV 2020, de aanvraag van 2022 en de verantwoording van 2021. Wellicht dat we de vaststelling 2021 volgend jaar wat eerder in het jaar zou kunnen plaatsvinden dan momenteel. Rob/Birgit: ervan uitgaand dat de SiSa verantwoording soepeler verloopt is dat best mogelijk. Birgit: bredere terugkoppeling richting andere DO’s hierover: hoe staat het daarmee? Jan Willem: Dat staat op de actielijst. We organiseren deze nadat we dit onderwerp in de werkgroep hebben doorgenomen. Ook de reactie van Bzk op de wijzigingsvoorstellen SiSa wordt meegenomen.
* Monitoringsgegevens 2023: Rob: IenW heeft een aangepast template hiertoe toegestuurd aan de vervoerders. Dit gaat buiten de DO’s om.

Rob geeft aan dat de DO’s verzocht is om indien daar dringende redenen voor zijn, aan te geven dat zij voor 31 december 2022 een vaststellingsbeschikking willen hebben.

Jan Willem deelt per mail tijdens de vergadering de notitie wijziging SiSa 2022 en licht deze toe. Opgemerkt wordt de indicator Eindverantwoording ja/nee wellicht zou kunnen worden gehandhaafd omdat er feitelijk sprake is van eindverantwoording voor de BVOV. Omdat dit voor (bijv) de BVOV 2021 alleen kan via de SiSa verantwoording 2022 waarna uiterlijk eind 2023 vaststelling plaatsvindt, laat zien dat de vraag altijd met Ja dient te worden beantwoord. Rob: in enkele gevallen is deze indicator ten onrechte met “nee” beantwoord. Geconcludeerd kan worden dat geen zin heeft om een indicator toe te voegen waarop het antwoord ja moet zijn en die tot verwarring leidt.

Afgesproken wordt dat de werkgroep de gelegenheid krijgt om tot en met 22 november de mogelijkheid is om commentaar aan te leveren.

1. Wvttk

Er zijn geen verdere bespreekpunten.

1. Volgende afspraak en sluiting

De werkgroep verantwoording komt weer bijeen op 1 december 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). |