**Concept-verslag Werkgroep verantwoording BVOV 23 februari 2022**

Aanwezig: Bart Snel (IenW), Jan Willem Kuil (IenW), Mathijs Bekhuis (Overijssel), Dheeraj Bachoe (ADR), Mahir Sari (DOVA), Rob Rijnhout (IenW), Bart Snel (IenW),.

1. Opening, mededelingen, vaststellen agenda

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

1. Verslag 26 januari 2022 en actielijst

Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld. Jan Willem geeft korte toelichting bij de meegezonden notitie **Aanvulling op verslag 14/1/’23 werkgroep verantwoording BVOV.** Deze gaat over het onderwerp nagekomen kosten en opbrengsten.

1. TVOV

Rob: De regeling SPUK TVOV is in de Staatscourant verschenen en aanvragen kunnen worden ingediend. Daarom is ter informatie nog even het aanvraagformulier meegestuurd.

Mahir vraagt of er bij IenW nog vragen zijn binnengekomen rond de TVOV.

Rob geeft aan dat er voor een aantal concessies voor recente afgesloten concessiecontract nog een maximale TVOV wordt berekend (o.a op verzoek van Gelderland en Arriva). Verder werd gevraagd of de huidige stakingen effect hebben op de regeling. Vergoed de regeling ook derving als gevolg van die stakingen? Ja, de regeling vult de werkelijke opbrengsten 2023 aan tot het niveau van de werkelijke kosten. Een concessie krijgt echter nooit meer dan de vooraf bepaalde maximale TVOV.

1. Stand van zaken verantwoording bvov 2021 en aanvragen/verantwoording regeling 2022 en TVOV

Rob verwijst naar de informatiesessie waarin de leerpunten n.a.v. de verantwoording BVOV 2020/SiSa verantwoording 2021 aan de orde kwamen en de verwerking daarvan in de verantwoording BVOV 2021 via de SiSa-verantwoording 2022.

Mahir: Er kwamen nog wat aandachtspunten uit de informatiesessie, graag wat toelichting hierop van Jan Willem.

Jan Willem: Bij de SiSa-verantwoording 2022 (BVOV 2021) is het niet gelukt om de indicatoren conform onze wensen aangepast te krijgen. De reden dat Bzk hierin geen wijzigingen wilde opnemen was omdat de indicatoren reeds (door bzk verplicht) in de toekenningsbeschikking waren opgenomen. Wel is in de SiSa-invulwijzer de juiste toelichting per indicator opgenomen. Er zitten in de SiSa-bijlage verantwoordingsinformatie en in de Invulwijzer SiSa 2022 helaas nog een paar foutjes die er bij Bzk bij het verwerken van de door IenW aangeleverde info zijn ingeslopen. Het is niet bekend of Bzk dit nog aanpast. In ieder geval is de powerpoint v/d informatiebijeenkomst op 8 februari, versie C02 waarin ook de vragen zijn beantwoord, helder en leidend.

Bij de BVOV 2022/SiSa-verantwoording 2023 gaat het hopelijk goed: de indicatoren zijn reeds aangepast aan de wensen van IenW. Dat geldt ook voor de TVOV en de SiSa-verantwoording 2024.

Rob geeft op verzoek van Mathijs aan dat het controleprotocol nu definitief is vastgesteld en van de DOVA-site te downloaden is. Dat geldt ook voor de Verklaring omtrent de dienstregeling.

Jan Willem geeft aan dat ook in de Nota verwachtingen accountantscontrole 2023 (evenals in 2022) wordt opgenomen dat de accountant van de DO het proces van de totstandkoming van de verklaring beoordeelt.

Rob kreeg nog de vraag of voor de BVOV 2021 een 2e aanvullend voorschot (3e voorschot derhalve) mogelijk is om extra liquiditeit te krijgen. Alhoewel de regeling daar geen mogelijkheid tot biedt in formele zin, wil IenW daar als het echt nodig is in voorkomende gevallen wel in meedenken. Bart hoopt overigens dat de betreffende DO dat gaat doen.

Inmiddels (9 maart 2023) blijkt uit informatie van het team Subsidies dat IenW op korte termijn geen mogelijkheden heeft. Wel kan worden toegezegd dat de verantwoording bvov 2021 via SiSa zo snel mogelijk na ontvangst wordt verwerkt tot een vaststellingsbeschikking. Dus als een overheid uiterlijk 15-7-2023 de gegevens instuurt, zullen we die individuele verantwoording direct oppakken zodat verrekening dan snel kan volgen.

Mathijs: bij eventuele teruggave van BVOV 2021 na vaststelling einde 2023, is het wenselijk na te denken over de te hanteren betalingstermijnen, nu DO’s gelden daarvoor of moeten voorschieten danwel retour moeten ontvangen van de vervoerders. Deze vraag wordt neergelegd bij Dennis.

Mathijs geeft aan dat het indienen van de TVOV voor 1 april lastig haalbaar is met name vanwege het opstellen van het transitieplan, dat immers geen voorgeschreven format kent, en waarbij afstemming met diverse partijen nodig is.

Rob: in de SPUK TVOV is aangegeven dat een verzoek kan worden ingediend om de TVOV-aanvraag later dan 1 april in te dienen.

1. Wvttk

Geen punten ingebracht.

1. Volgende afspraak en sluiting

De werkgroep verantwoording komt weer bijeen op 9 maart 2023.

|  | ***Actie/afspraak*** | ***Wie*** | ***Datum*** | ***Toelichting*** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Betaaltermijn in geval terugbetaling BVOV 2021 na vaststelling | IenW, voorleggen bij Dennis | Zie verslag 23/2/23 | Mathijs: bij eventuele teruggave van BVOV 2021 na vaststelling einde 2023, is het wenselijk na te denken over de te hanteren betalingstermijnen, nu DO’s gelden daarvoor of moeten voorschieten danwel retour moeten ontvangen van de vervoerders. Deze vraag wordt neergelegd bij Dennis. |
|  | **Afgeronde acties** |  |  |  |
| 1 | nagekomen kosten en opbrengsten: | IenW/accountant | Zie verslag 26/01/23 | IenW geeft aan dat deze niet worden meegenomen. Wordt nagevraagd en komt in een volgend overleg aan de orde. Op 23 februari is een notitie besproken. Hierin is over dit onderwerp duidelijkheid verschaft en hiermee is ingestemd. De notitie vormt onderdeel van het verslag van 26/01/2023 |
| 2 | Nasturen definitieve versie Verklaring Dienstregeling | IenW | Zie verslag 12/1/23 | Is beschikbaar op de DOVA site |
| 3 | Organiseren informatiebijeenkomst over verantwoording BVOV (proces vaststelling en lessons learned n.a.v. SiSa 2021 t.b.v SiSa 2022) en over de TVOV. | IenW en DOVA | Zie verslag 1 december | -Deze vindt in overleg met DOVA plaats op 25 januari, en wel online. De reservering zal snel worden verzonden  -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 | Vaststellen controleprotocol 2022 | Werkgroep |  | Stuk is definitief en op DOVA site beschikbaar. |
| 5 | SiSa verantwoording: bijdrage over BVOV aanleveren voor Handreiking accountant | IenW |  | Zie powerpoint bijeenkomst 8 februari 2023. Bzk publiceert de regeling nog online. |
| 6 | 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.  De QenA’s blijven intern IenW en vragen kunnen worden gesteld aan het beleidsteam. |
| 7 | Bespreken procedure minimaal gelijkwaardige dienstregeling |  |  | Oplossing verzinnen voor situaties waarin het politiek/bestuurlijk ongemakkelijk is een verklaring min. Gel. Dienstregeling te verstrekken en dus sanctie in het kader van de BVOV plaatsvindt, bij niet verwijtbaar tekort door vervoerder terwijl er wellicht sprake is van een malus o.b.v. niet gehaalde KPI. Zie eerdere verslagen. |
|  | 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 |
|  | 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. |
|  | 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) |
|  | 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 |
|  | 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). |