



> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

Mr Dirk Ahner
Directeur-Generaal DG Regionaal Beleid (REGIO)
Europese Commissie
CSM1 08/095
B-1049 Brussel

Directie Begrotingszaken

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.minfin.nl

Inlichtingen

Rodney Betorina

T 070-3428121

F 070-3427946

r.betorina@minfin.nl

Datum **8 JUN 2012**

Betreft Uw verzoek om extra informatie m.b.t. de Annual Summary 2011

Ons kenmerk

BZ 2012 -315- M

Uw brief (kenmerk)

RegioJ2/HO/Id/4(2012)515825

Geachte heer Ahner,

Graag wil ik u bedanken voor uw brief van 1 mei 2012 waarin u aangeeft dat de Commissie de Jaarlijkse Samenvatting, zoals deze is opgesteld door Nederland voor het jaar 2011, heeft aanvaard.

Bijlagen

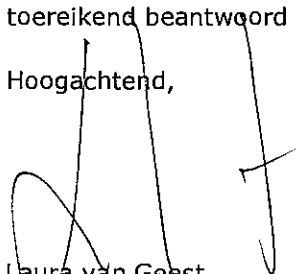
1: Antwoorden resterende vragen AS 2011

Nederland is verheugd dat op basis van uw onderzoek, de Commissie van mening is dat de jaarlijks voorgelegde samenvatting aanvaardbaar is en aan de vereisten voldoet zoals beschreven in Artikel 53b (3) van de Verordening van de Raad (de EG, EURATOM) nr. 1605/2002 van de Raad van 25 juni 2002 houdende het Financieel Reglement van toepassing op de algemene begroting van de Europese Gemeenschappen¹ (de Financiële Verordening) en aan Artikel 42a van de Verordening van de Commissie (de EG, EURATOM) nr. 2342/2002 van 23 december 2002 die de gedetailleerde regels voor de tenuitvoerlegging van de Financiële Verordening weergeeft².

In de bijlage volgt, op uw verzoek en met medewerking van het betrokken ministerie, een puntsgewijze toelichting om de verstrekte informatie in de Jaarlijkse Samenvatting te completeren en te verduidelijken. In cursief is de oorspronkelijke tekst uit uw brief opgenomen.

Ik hoop hiermee de resterende vragen ten aanzien van de Annual Summary 2011 toereikend beantwoord te hebben.

Hoogachtend,


Laura van Geest
Directeur-Generaal van de Rijksbegroting

¹ OJ L 248, 16.9.2002, p. 1, Verordening als laatst gewijzigd met Verordening (EC, Euratom) No 1995/2006 OJ L390 130.12.2006

² OJ L 357, 3 1.12.2002, Verordening als laatst gewijzigd met Verordening (EC, Euratom) No 478/2007 (OJ L111 of 28.04.2007)

Bijlage 1: Antwoorden resterende vragen AS 2011

Directie Begrotingszaken

Ons kenmerk
BZ/ 2012 / 315 M

a) - betreffende EFRO - Met betrekking tot tabel 1.1.1. "2007-2013 gecertificeerde uitgaven en gedeclareerd bij de Commissie" zijn er verschillen opgemerkt tussen de gerapporteerde cijfers en de administratie van de Commissie. Het gaat om het Operationeel Programma Noord (CCI 2007NL162PO001), Operationeel programma West (CCI 2007NL162PO002) Operationeel Programma Zuid (CCI 2007NL162PO003) en ETC-programma Euregio Maas-Rijn (CCI 2007NL163PO001). U wordt verzocht om de verschillen te analyseren.

In eerste instantie zijn niet de correcte cijfers aangeleverd, doordat Nederland uitgegaan is van andere cijfers dan de cijfers opgenomen in SFC. Nederland is akkoord met de gegevens die de Commissie aangeeft.

b) - betreffende EFRO – Met betrekking tot tabel 2.1.1. "2007-2013 Samenvatting van accountantsverklaringen" wordt gesteld dat de vier operationele programma's met betrekking tot het EFRO een goedkeurende verklaring te hebben. De operationele programma's Noord en Zuid hebben echter een verklaring met beperking gekregen van de auditautoriteit.

In het format voor de annual summary had voor OP Noord en OP Zuid een verklaring met beperking opgenomen moeten worden i.p.v. een goedkeurende verklaring.

c) - betreffende EVF - De gegevens in tabel 2.1.1 van de audit-activiteiten in het jaar 2011 is onvolledig. De sectie "2007-2013 Samenvatting van accountantsverklaringen" moet informatie bevatten over het systeemaudits uitgevoerd in de referentieperiode (tot 30 juni 2011).

In afstemming met de Commissie kan de beantwoording van deze vraag geschrapt worden, aangezien voor tabel 2.1.1. enkel een samenvattend advies uit het jaarlijks controleverslag vereist is.

d) - betreffende EVF - De geaggregeerde annual summary (rubriek 2.1) stelt dat er geen systematische fouten werden ontdekt voor EVF. Dit is niet in overeenstemming met het jaarlijkse controle verslag. U wordt verzocht om de informatie in de jaarlijkse samenvatting te corrigeren.

Voor het EVF is in de kolom becijfering van de tekortkoming in tabel 2.1.2 per abuis opgenomen dat er geen sprake was van een systematische fout. Daarom onderstaand een voorstel voor een gewijzigde tabel in de AS.

Operationeel programma	Controleadvies (onvoorwaardelijk goedkeurend / met voorbehoud / afkeurend)	Relevante kwalificaties	Becijfering van tekortkomingen/ onregelmatigheden	Genomen maatregelen (bij stelselmatige problemen)	Foutenpercentages (uit controles van concrete acties)
OP2 EVF (CCI-nr. 2007NL14PO001)	Onvoorwaardelijk goedkeurend	2	n.v.t.	Geen stelselmatige problemen	Oe foutfractie is 6,3%

e) - betreffende EVF - De gegevens in tabel 2.1.2 verwijzen naar een systeem auditrapport over de certificeringsautoriteit die niet is opgenomen in het annual control report en nog niet aan de Commissie is toegezonden. Opgenomen is dat deze systeemaudit gedateerd is op 24.02.2012 (Dit zou echter een latere datum zijn dan de datum van de annual summary (verzonden op 21.02.2012). De Commissie ontvangt graag opheldering krijgen over de stand van zaken van dit rapport en vraagt u om de informatie te corrigeren in het jaarlijkse overzicht. De tabel 2.1.2. van de annual summary dient de controlewerkzaamheden te bevatten afgerond in de periode juli-december 2011.

In SFC is 24/02/2012 opgenomen in plaats van de juiste datum van 24 november 2011, zoals ook opgenomen is in de ondertekende papieren versie van de annual summary.

f) - betreffende EVF - In tabel 2.1 van de geaggregeerde annual summary is een verkeerd CCI-nummer aangehaald voor het EVF. U wordt verzocht alsnog het juiste nummer op te nemen (OP2 EVF (CCI 2007NL 14 FPO 001)).

Er is hier sprake van een verwarring. Het opgenomen nummer in de aangepaste tabel 2.1.2 (zie boven) onder CCI-nummer is conform uw reactie.

Om de waarde van de 'annual summary 2011' te verhogen in het geven van zekerheid over het nationale systeem, wordt u vriendelijk uitgenodigd om extra informatie over de hieronder opgestelde punten te verstrekken.

g) Een algemene analyse en een conclusie van beide delen van het jaarlijkse overzicht(gecertificeerde uitgaven en controleactiviteit) betreffende de structurele actie voor het jaar in kwestie (zie paragraaf 2.6.3 van de Richtsnoeren voor het jaarlijks overzicht betreffende structurele maatregelen en het Europees Visserijfonds).

Met betrekking tot dit punt hebben bijeenkomsten plaatsgevonden tussen vertegenwoordigers van het Ministerie van Financiën van Nederland en de Europese Commissie. Verschillende opties om aanvullende zekerheid te verstrekken over 2011 en/of over komende jaren werden besproken.

Directie Begrotingszaken

Ons kenmerk
BZ/ 2012 / 315 M

Naar onze mening is aanvullende guidance door de Commissie gewenst, voordat het mogelijk is dat we op een consistente wijze aan het verzoek van een algehele analyse kunnen voldoen. Uiteraard zijn we bereid met de Commissie van gedachten te wisselen over dergelijke guidance.

h) Een verklaring van algehele zekerheid van Nederland over het jaar 2010 (zie paragraaf 2.9 van de Richtsnoeren voor het jaarlijks overzicht betreffende Structuurfondsen en het Europees Visserijfonds).

Zie reactie bij g.

