



**Algemene Voorwaarden Europees Terugkeerfonds (ETF) november 2012**  
**Kenmerk: V&J/PEF/ETF11-2012**

**1. Toepasselijkheid van deze Algemene Voorwaarden**

Deze Algemene Voorwaarden zijn van toepassing op alle subsidies van het ETF die worden verleend op basis van het Nederlandse Jaarprogramma ETF 2012 en volgende. Deze Algemene Voorwaarden kunnen ook van toepassing worden verklaard op eerder verleende subsidies door middel van een daartoe strekkende beschikking.

**2. Begrippen**

Voor deze Algemene Voorwaarden wordt verstaan onder:

- a. subsidieontvanger: de rechtspersoon aan wie subsidie is verleend uit het ETF;
- b. postadres: het in de toekenningsbeschikking genoemde postadres;
- c. e-mailadres: het in de toekenningsbeschikking genoemde e-mailadres;
- d. project: het samenstel van activiteiten waarvoor subsidie is verleend uit het ETF;
- e. samenwerkingspartner: de rechtspersoon met wie de subsidieontvanger het project uitvoert;
- f. deelnemer: degene die in het project hulp of bijstand ontvangt;
- g. projectuitvoerder: de persoon of rechtspersoon die, anders dan als samenwerkingspartner of onderaannemer, betrokken is bij de uitvoering van het project;
- h. onderaannemer: de persoon of rechtspersoon die een opdracht van de subsidieontvanger of een samenwerkingspartner krijgt om een deel van het programma uit te voeren.

**3. Standaardformulieren**

De subsidieontvanger is, voor zover van toepassing, verplicht gebruik te maken van de op de website gepubliceerde standaardformulieren voor aanvragen, rapportages en dergelijke. Alle formulieren moeten zowel naar het postadres als naar het e-mailadres worden gezonden.

**4. Informatieplicht**

De subsidieontvanger doet onmiddellijk mededeling over alle feiten en omstandigheden, waarvan hij weet of redelijkerwijs kan vermoeden dat zij invloed kunnen hebben op het voortbestaan van het recht op ETF-subsidie of de hoogte daarvan, zoals een verzoek aan de rechtbank tot verlening van surseance van betaling of tot faillietverklaring van de subsidieontvanger, samenwerkingspartner, of een projectuitvoerder.

De subsidieontvanger is voorts verplicht om bij het Programmasecretariaat omstandigheden te melden die zich na de subsidievaststelling voordoen en die van belang kunnen zijn voor de subsidievaststelling.

**5. Wijzigingen in het project**

Voor financiële en inhoudelijke wijzigingen van het project dient vooraf en zo spoedig mogelijk, maar uiterlijk één maand voor de einddatum van het project, schriftelijk toestemming gevraagd te worden. Overschrijding van een begrotingspost onder 10% hoeft niet gemeld te worden.



ETF: Return. Not necessarily a step backward.

## 6. Projectadministratie

In de projectadministratie moeten alle noodzakelijke gegevens tijdig, betrouwbaar en volledig zijn vastgelegd en te verifiëren met bewijsstukken.

Ten behoeve van de controle dient in ieder geval de volgende documentatie beschikbaar te zijn:

- a. Een specificatie van het totale project en per onderdeel van de gedeclareerde kostenposten;
- b. De administratie van het project waaronder de deelnemers-, uren- en financiële administratie;
- c. De facturen, betalingsbewijzen en alle overige bewijsstukken die nodig zijn om de juistheid van de in de projectadministratie opgenomen bedragen/uren vast te stellen.

## 7. Rapportages

In de financiële voortgangs- en vaststellingsrapportage mogen alleen kosten worden opgevoerd die daadwerkelijk zijn gemaakt en betaald. Per kostenpost dienen de kosten per bon/factuur/declaratie te worden opgevoerd, zodat er een aansluiting gemaakt kan worden met de uitgevoerde activiteit.

Uitstel voor het indienen van de vaststellingsrapportage is mogelijk, mits het gemotiveerde verzoek tot uitstel binnen 6 weken na afloop van de projectperiode wordt gedaan.

## 8. Accountantsprotocol 2008 – 2013 Europees Terugkeerfonds Nederland

Bij de vaststellingsrapportage dient een rapport van feitelijke bevindingen te worden overgelegd dat door een accountant is opgesteld. De accountant dient het rapport van bevindingen op te stellen conform de aanwijzingen die zijn gegeven in het herziene Accountantsprotocol 2008 – 2013 Europees Terugkeerfonds Nederland dat op de website [www.rijksoverheid.nl/migratiefondsen](http://www.rijksoverheid.nl/migratiefondsen) is gepubliceerd. De subsidieontvanger draagt er zorg voor dat deze verplichting in de controleovereenkomst wordt opgenomen.

## 9. Samenwerkingspartners

Samenwerkingspartners declareren hun kosten bij de subsidieontvanger. De subsidieontvanger is verplicht om door de samenwerkingspartners gewaarmerkte kopieën in de projectadministratie te bewaren van alle inkomsten en uitgaven van de samenwerkingspartners die betrekking hebben op het project.

## 10. Bewaarplicht

De originele administratieve bescheiden welke betrekking hebben op het gesubsidieerde project moeten door de subsidieontvanger en samenwerkingspartners tot vijf jaar na afsluiting van het Jaarprogramma door de Europese Commissie bewaard blijven en toegankelijk zijn. Ook moeten deze bij een aangekondigde controle altijd beschikbaar zijn.

## 11. Controles

De subsidieontvanger, deelnemer, projectuitvoerder, samenwerkingspartner en onderaannemer zijn verplicht om alle medewerking te verlenen aan evaluatieonderzoeken en aan toezicht in de vorm van controles op stukken en controles ter plaatse door met de uitvoering van het ETF belaste Nederlandse instanties en instanties van de Europese Unie en door deze aan te wijzen derden.



ETF: Return. Not necessarily a step backward.



De subsidieontvanger dient er voor zorg te dragen dat indien nodig de deelnemer, de projectuitvoerder, de samenwerkingspartner en de onderaannemer medewerking verlenen als in de voorgaande volzin bedoeld.

## **12. Publiciteit**

In alle correspondentie en communicatie met betrekking tot het project dient te worden vermeld dat het project mede mogelijk is gemaakt door het ETF en dient het EU-logo te worden vermeld. Ook de Nederlandse verkorte slogan voor het ETF, 'ETF: Return, Not necessarily a step backward', dient hierbij zoveel mogelijk te worden vermeld. Door parafering, ondertekening en retournering van de beschikking verklaart de subsidieontvanger zich er mee akkoord dat de naam van zijn/haar organisatie wordt opgenomen in de te publiceren lijst van eindbegunstigden als bedoeld in artikel 33 lid 2 onder b van de Uitvoeringsbeschikking 2008/458/EG.

## **13. Deelnemersadministratie**

De deelnemers moeten behoren tot de doelgroep van het ETF. Om dit aan te tonen moet een deelnemersadministratie worden bijgehouden. De deelnemersadministratie moet voldoen aan de eisen die de Wet Bescherming Persoonsgegevens (Wbp) stelt, indien en voor zover de deelnemersadministratie daaronder valt.

De deelnemersadministratie moet tevens inzicht geven in de geplande en gerealiseerde prestaties in termen van deelnemersuren dan wel in termen van geleverde producten of diensten. Van de deelnemers aan projecten dient de projectorganisatie een kopie van het verblijfsdocument te bewaren waaruit blijkt dat de deelnemer tot de doelgroep van het ETF behoort.

## **14. Subsidiabele kosten**

Alleen de kosten die daadwerkelijk gemaakt worden in de projectperiode zijn subsidiabel, mits deze kosten zijn opgenomen in de projectbegroting en zijn betaald binnen 6 weken na afloop van de projectperiode.

In de Uitvoeringsbeschikking 5 maart 2008 nr. 2008/458/EG gewijzigd bij beschikking van 23 juli 2009 (2009/614/EG), beschikking van 8 februari 2010 (2010/70/EU) en beschikking van 2 maart 2011 (2011/177/EU), Bijlage 11, zijn de kostensoorten omschreven die als subsidiabel gelden.

## **15. Accountantskosten**

De accountantskosten dienen binnen 6 weken na afloop van de projectperiode van het betreffende Jaarprogramma te zijn voldaan. Indien toestemming wordt verleend voor latere indiening van de vaststellingsrapportage, of indien wordt verzocht om een hernieuwde vaststellingsrapportage, in verband waarmee de accountant (aanvullende) werkzaamheden moet verrichten die vallen buiten de periode van 6 weken na afloop van de projectperiode, zijn de hieraan verbonden kosten tevens subsidiabel.



ETF: Return. Not necessarily a step backward.

## 16. Personeelskosten en urenregistratie

Voor de verantwoording van personeelskosten dient een systeem van integraal tijdschrijven te worden gehanteerd dat aan de volgende eisen moet voldoen:

- a. Voor alle bij het project betrokken personeel moet een urenregistratie worden bijgehouden, die aansluit op het door de betreffende persoon volgens arbeidsovereenkomst te maken aantal uren;
- b. De uren moeten vastgelegd worden op basis van subsidiabele activiteiten verricht voor het project en overige uren. Voor de ETF-uren wordt aangegeven welke werkzaamheden zijn verricht;
- c. De projectleider controleert de door de medewerker getekende urenregistratie op consistentie ten aanzien van de projectactiviteiten en tekent ze maandelijks, uiterlijk binnen een maand na de laatste dag waarop de weekstaat of maandstaat betrekking heeft.

## 17. Reis- en verblijfskosten

Reiskosten zijn subsidiabel op basis van de werkelijk gemaakte kosten met het openbaar vervoer (2e klasse). Wanneer gebruik wordt gemaakt van een particulier voertuig, waaronder begrepen een huurauto, dan wordt de vergoeding berekend op basis van de kosten van openbaar vervoer 2e klasse of een vergoeding van € 0,19 per gereden kilometer.

Reiskosten voor woon-werkverkeer zijn niet subsidiabel, tenzij de aanspraak op vergoeding van reiskosten bij wet of Collectieve Arbeidsovereenkomst is geregeld en deze kosten zijn opgenomen in de loonlijst en vooraf uitdrukkelijk toestemming is gegeven deze kosten als subsidiabele kosten op te voeren.

De tarieven die voor verblijfskosten en dagvergoedingen worden gehanteerd met betrekking tot binnenlandse dienstreizen, moeten binnen de grenzen liggen van de "Reisregeling binnenland" die door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties is vastgesteld. De tarieven die voor verblijfskosten en dagvergoedingen worden gehanteerd met betrekking tot buitenlandse dienstreizen, moeten binnen de grenzen liggen van de "Tarieflijst logies- en overige kosten buitenlandse dienstreizen" die door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties is vastgesteld.

## 18. 2<sup>e</sup> Voorschot

Zodra 25% van de totale subsidiabele kosten zijn gemaakt kan een aanvraag voor een tweede voorschot worden ingediend. Het formulier aanvraag tweede voorschot dient vergezeld te gaan van een rapportage met inhoudelijke en financiële informatie over de realisatie van het project, zodat daaruit de voortgang van het project en de gemaakte kosten kunnen worden afgeleid. De hoogte van het tweede voorschot is 30% van de maximaal toegekende ETF-subsidie.

## 19. Herziening, intrekking en vaststelling subsidie en terugvorderingen

De uiteindelijke subsidievaststelling kan lager uitvallen dan het bij de toekenningsbeschikking toegekende maximale bedrag. In dit verband wordt verwezen naar artikel 12 van Beschikking 2008/458/EG (Uitvoeringsbeschikking) en punt 1.3.3 van Bijlage 11 bij deze Uitvoeringsbeschikking.

De verleende ETF-subsidie kan geheel of gedeeltelijk worden ingetrokken, indien de subsidieontvanger en/of projectuitvoerder in staat van faillissement verkeert of surséance van betaling heeft verkregen.



ETF: Return. Not necessarily a step backward.



De vastgestelde subsidie kan herzien worden naar aanleiding van controles die na de subsidievaststelling plaatsvinden door de Audit Autoriteit, de Europese Commissie of de Europese Rekenkamer.

Indien de subsidieontvanger zich niet houdt aan de voor de subsidieverlening geldende voorschriften, kan de subsidieverlening worden ingetrokken of ten nadele van de subsidieontvanger worden herzien. Ook achteraf kan de subsidieverlening of subsidievaststelling in het nadeel van de subsidieontvanger worden herzien of ingetrokken.

De subsidie kan worden ingetrokken indien het project niet uiterlijk binnen twee maanden na de in die subsidieverlening genoemde startdatum is gestart. Deze termijn van twee maanden kan op een, binnen deze twee maanden ingediend, verzoek van de subsidieontvanger door de Verantwoordelijke Autoriteit worden verlengd. Verlenging van deze termijn kan worden geweigerd indien er twijfel bestaat over de haalbaarheid van een start binnen die verlengde periode of indien de haalbaarheid van een goede en volledige uitvoering van het project door de late start redelijkerwijs onmogelijk is.

Reeds uitbetaalde subsidies en voorschotten zijn terstond en zonder ingebrekestelling opeisbaar:

- a. zodra de subsidieontvanger is meegedeeld dat de subsidieverlening is ingetrokken;
- b. zodra de subsidieontvanger is meegedeeld dat de ETF-subsidie op nihil is vastgesteld;
- c. indien en voor zover de vastgestelde ETF-subsidie lager is dan de reeds uitgekeerde voorschotten;
- d. zodra - ook nadat is beslist over een verzoek tot vaststelling van de ETF-subsidie - blijkt dat de subsidieontvanger zodanig onjuiste of onvolledige informatie heeft verschaft, dat bij de beslissing op de subsidieaanvraag, op een verzoek om een voorschot of op een verzoek tot vaststelling van de ETF-subsidie, een andere beslissing zou zijn genomen, indien de juiste gegevens waren verstrekt;
- e. zodra een hernieuwde lagere vaststelling heeft plaatsgevonden van de subsidie tengevolge van na de subsidievaststelling overeenkomstig de regelgeving van het fonds uitgevoerde controles.

## 20. Inkoopprocedure

Indien opdrachten worden verstrekt aan derden voor levering van goederen of diensten, of aan onderaannemers, gelden, indien de Europese aanbestedingsregels niet van toepassing zijn, de volgende regels:

- a. voor opdrachten van minder dan € 5.000,- gelden geen voorschriften;
- b. voor opdrachten hoger dan € 5.000,- maar minder dan € 100.000,- geldt dat drie offertes moeten zijn opgevraagd;
- c. voor opdrachten van € 100.000,- en hoger geldt dat voldoende publiciteit moet zijn gegeven om de beginselen van transparantie, non-discriminatie en gelijke behandeling van marktpartijen te waarborgen.

Inkoopopdrachten mogen niet worden opgeknipt.

## 21. Naleving voorschriften Europese aanbesteding en Inkoopprocedure

Ingeval overtreding wordt geconstateerd van de voorschriften ten aanzien van Europese aanbesteding en of de Inkoopprocedure (art. 20) zal voor de bepaling of en, zo ja, welke financiële correctie moet worden toegepast gebruik worden gemaakt van de ter zake gegeven richtsnoeren van de Europese Commissie van 14-10-2011, SOLID/2011/31.



ETF: Return. Not necessarily a step backward.

