



directie Economie, Landbouw & Platteland, Europese en Internationale samenwerking
dienst Economie, Europese & Internationale samenwerking

dossiernummer:

1206753

Provincieraadsbesluit

betreft Gewoon Provinciebedrijf Betalingsautoriteit-
Certificeringsautoriteit
jaarrekening 2011
verslaggever Marc De Buck

1. Feitelijke en juridische gronden

De artikels 66 §2 en §4, 68 en 112bis van de Provinciewet

Het KB van 2 juni 1999 houdende de algemene regeling van de provinciale boekhouding;

Goedkeuring door de deputatie in zitting van 7 juni 2012 van de jaarrekening 2011;

De brief van het Rekenhof met kenmerk N 09-3.697.831 B1 en B2 waarbij wordt medegedeeld dat het Rekenhof deze jaarrekeningen heeft afgesloten op 2 oktober 2012;

De Betalingsautoriteit-Certificeringsautoriteit sloot het boekjaar 2011 af, met batig saldo van 206 494,55 EUR.

2. Motivering

Het gewoon provinciebedrijf Betalings-Certificeringsautoriteit fungeert als betalingsautoriteit voor het Interreg III A-programma Vlaanderen-Nederland en bij uitbreiding als certificeringsautoriteit voor de Interreg IV A programma's Grensregio Vlaanderen-Nederland en Frankrijk-Wallonië-Vlaanderen.

Artikel 66 van de provinciewet legt het Rekenhof op zijn opmerkingen mede te delen aan de provincieraad aangaande de provinciebedrijven en bepaalt dat ieder jaar de provincieraad de rekeningen over het vorige dienstjaar vaststelt.

3. Besluit

artikel 1: het te bestemmen winstsaldo van 2011, zijnde 206 494,55 euro werd overgeboekt naar de rekeningen 178000 Schuld t.o.v. de verantwoordelijke lidstaat, 178100 Schuld t.o.v. de verantwoordelijke lidstaat IVA-VLANED en 178200 Schuld t.o.v. de verantwoordelijke lidstaat F-W-VL.;

./...

artikel 2: van het verslag van het Rekenhof, zoals in bijlage toegevoegd wordt kennisgenomen;

artikel 3: de jaarrekening 2011 zoals in bijlage toegevoegd, worden vastgesteld;

artikel 4: de jaarrekening 2011 zal overeenkomstig art. 68 van de Provinciewet:

- a. kort samengevat binnen de maand volgend op die tijdens welke zij werd afgesloten, in het Bestuursmemoriaal worden opgenomen en in het archief van beide wetgevende kamers worden neergelegd;
- b. gedurende één maand, te rekenen van heden, op de griffie van de Provincie ter inzage van het publiek worden gelegd;
- c. de neerlegging wordt ter algemene kennis gebracht door middel van het Bestuursmemoriaal en van een blad uit de Provincie.

artikel 5: het financiële verslag van 2011 van het gewoon provinciebedrijf BETALINGSAUTORITEIT-CERTIFICERINGS-AUTORITEIT, zoals in bijlage toegevoegd wordt goedgekeurd

Gent, ~~ÁÁ&{ à^!ÁGFG~~

namens de Provincieraad:

de provinciegriffier, ~~ÁÁ&{ à^!ÁGFG~~ de voorzitter,
~~ÁÁ&{ à^!ÁGFG~~ Albert De Smet ~~ÁÁ&{ à^!ÁGFG~~ arc Lootens

Balans per 31/12/2011
(Boekjaar van 1/1/2011 tot 31/12/2011)

ACTIVA			
	Codes	2011	2010
VASTE ACTIVA	20/29	136 030 109	193 194 994
I. OPRICHTINGSKOSTEN	20	0	0
II. IMMATERIELE VASTE ACTIVA	21	0	0
III. MATERIELE VASTE ACTIVA	22/27	0	0
A. Terreinen en gebouwen	22		
B. 1. Installaties, machines en uitrusting	23		
2. Meubilair en rollend materieel	24		
C. Vaste activa in leasing en soortgelijke rechten	25		
D. Materiële vaste activa in aanbouw	27		
E. Overige materiële vaste activa	261		
F. Niet bedrijfsmatige vaste activa	262		
IV. FINANCIËLE VASTE ACTIVA	28	0	0
A. Deelnemingen en aandelen	280		
B. Vorderingen	281		
C. Borgtochten betaald in contanten	288		
V. VORDERINGEN > 1 JAAR	29	136 030 109	193 194 994
A. Handelsvorderingen	290		
B. Overige Vorderingen	291/2	136 030 109	193 194 994
VLOTTENDE ACTIVA	30/58	40 857 856	29 150 403
VI. VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING	3	0	0
VII. VORDERINGEN < 1 JAAR	40/41	8 031 983	7 028 442
A. Vorderingen voor belastingen en exploitatie	40		
B. Overige vorderingen	41	8 031 983	7 028 442
VIII. GELDBELEGGINGEN	51/53	0	0
IX. LIQUIDE MIDDELEN	54/58	32 754 994	22 071 731
X. OVERLOPENDE REKENINGEN	49	70 879	50 230
TOTAAL DER ACTIVA	20/58	176 887 965	222 345 397

Balans per 31/12/2011
(Boekjaar van 1/1/2011 tot 31/12/2011)

PASSIVA			
	Codes	2011	2010
EIGEN VERMOGEN	10/15	2 650	9 252
I'. KAPITAAL	10	0	0
II'. PERMANENT VERMOGEN DOOR GIFTEN	11	0	0
III'. HERWAARDERINGSMEERWAARDEN	12	0	0
IV'. RESERVEFONDSEN	13	0	0
A'. Gewoon reservefonds, overboeking uit GD	130		
B'. Buitengewoon reservefonds, overboeking uit BD	131		
C'. Buitengewoon reservefonds, overboeking uit GD	132		
V'. OVERGEDRAGEN RESULTATEN	14	2 650	9 252
VI'. INVESTERINGSSUBSIDIES	15	0	0
VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN	16	0	0
VII'. VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN	160/6	0	0
A'. Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke rechten	160		
B'. Voorzieningen voor grote onderhoudswerken	161		
C'. Voorzieningen voor achterstallige bezoldigingen	162		
D'. Voorzieningen voor overige risico's en kosten	163/6		
SCHULDEN	17/49	176 885 315	222 336 146
VIII'. SCHULDEN > 1 JAAR	17	34 388 011	46 919 889
A'. Financiële schulden	170/4		
1. Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	172/3		
2. Overige leningen	174/0		
B'. Handelsschulden	175		
C'. Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	176		
D'. Overige schulden	178/9	34 388 011	46 919 889
IX'. SCHULDEN < 1 JAAR	42/48	142 497 288	175 416 256
A'. Schulden > 1 jaar die binnen het jaar vervallen	42	141 635 930	174 217 674
B'. Financiële schulden	43		
C'. Werkingsschulden	44	188 364	534 932
D'. Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale l	45		
E'. Ontvangen vooruitbetalingen	46		
F'. Schulden i.v.m. beheer van derdengelden	47		
G'. Diverse schulden	48	672 993	663 651
X'. OVERLOPENDE REKENINGEN	49	16	0
TOTAAL DER PASSIVA	10/49	176 887 965	222 345 397

Resultatenrekening per 31/12/2011
(Boekjaar van 1/1/2011 tot 31/12/2011)

KOSTEN			
	Codes	2011	2010
II. WERKINGSKOSTEN	60/64	325 272	280 154
A. Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	60		
1. Inkopen	600/8		
2. Voorraadwijziging	609		
B. Diensten en diverse goederen	61	64 279	41 640
C. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	219 255	201 865
D. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	63		
E. Andere werkingskosten	64	41 738	36 649
III. WERKINGSOVERSCHOT (I' - II)			
V. FINANCIËLE KOSTEN	65	125	6
A. Kosten van schulden	650	125	6
B. Waardeverminderingen vlottende activa andere dan bedoeld onder II.D.	651		
C. Minderwaarde bij realisatie van vlottende activa	652		
D. Andere financiële kosten	653/7		
VI. POSITIEF FINANCIËEL RESULTAAT (IV' - V)		278 127	244 320
VII. COURANT OVERSCHOT (III + VI)		206 495	207 671
IX. UITZONDERLIJKE KOSTEN	66	0	0
A. Minderwaarde bij realisatie van vaste activa	660		
B. Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661		
C. Andere uitzonderlijke kosten	662		
X. UITZONDERLIJK OVERSCHOT (VIII' - IX)		0	0
XI. OVERSCHOT VAN HET BOEKJAAR (VII + X)		206 495	207 671
XII. OVERBOEKINGEN NAAR DE RESERVEFONDSEN	68	0	0
XIII. UIT TE KEREN WINST	69	206 495	207 671

Resultatenrekening per 31/12/2011
(Boekjaar van 1/1/2011 tot 31/12/2011)

OPBRENGSTEN			
	Codes	2011	2010
I'. WERKINGSOPBRENGSTEN	70/74	253 640	243 505
A'. Opbrengsten uit werking	70		
B'. Wijzigingen in voorraden	71		
C'. Geproduceerde vaste activa	72		
D'. Andere werkingsopbrengsten	74	253 640	243 505
III'. WERKINGSTEKORT (I' - II)		71 632	36 649
IV'. FINANCIËLE OPBRENGSTEN	75	278 252	244 326
A'. Opbrengsten uit financiële vaste activa	750		
B'. Opbrengsten uit vlottende activa	751	278 252	244 326
C'. Andere financiële opbrengsten	752		
D'. Verrekenen van ontvangen investeringssubsidies	753		
E'. Andere financiële opbrengsten	754/7	0	0
VI'. NEGATIEF FINANCIËEL RESULTAAT (IV' - V)			
VII'. COURANT TEKORT (III' + VI')			
VIII'. UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN	76	0	0
A'. Meerwaarde bij de realisatie van vaste activa	760		
B'. Andere uitzonderlijke opbrengsten	761		
C'. Terugneming van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	762		
X'. UITZONDERLIJK TEKORT (VIII' - IX)		0	0
XI'. TEKORT VAN HET DIENSTJAAR (VII + X)		0	0
XII'. ONTTREKKING AAN DE RESERVEFONDSEN	78	0	0
XIII'. OVER TE DRAGEN TEKORT VAN HET BOEKJAAR	79	0	0

Toelichting Balans 2011
(Boekjaar van 1/1/2011 tot 31/12/2011)

ACTIVA

VASTE ACTIVA	136030109,17
---------------------	---------------------

Materiële Vaste Activa	0,00
-------------------------------	-------------

Informaticamaterieel	3262,00
Afschrijving op informaticamaterieel	-3262,00

Vorderingen op meer dan één jaar	136030109,17
---	---------------------

Vordering EFRO Interreg IVA-VLANED	94873561,00
Ontvangen EFRO Interreg IVA-VLANED vorige jaren	-21737223,92
Ontvangen EFRO Interreg IVA-VLANED in 2011	-25607541,50
Vordering EFRO IVA F-W-VL	138133331,00
Ontvangen EFRO IVA F-W-VL vorige jaren	-38436558,92
Ontvangen EFRO IVA F-W-VL in 2011	-21549651,73
Vordering EZ	8776896,90
Ontvangen EZ vorige jaren	-3725362,10
Ontvangen EZ in 2011	-2040000,00
Vordering Co-financiering	11765760,48
Ontvangen Co-financiering	-4423102,04

VLOTTENDE ACTIVA	40857855,85
-------------------------	--------------------

Vorderingen op ten hoogste één jaar	8031983,20
--	-------------------

Vordering op Technische Bijstand Interreg IVA	0,09
Vordering op Technische Bijstand Interreg IVA 2011	191105,08
Werkingsgelden opgevraagd bij Europa	7372406,40
Opgevraagde Co-financiering (nog niet ontvangen)	0,00
Terugvorderingen Interreg III	75326,72
Terugvorderingen IVA-VLANED EFRO	132226,39
Terugvorderingen F-W-VL EFRO	118619,68
Te verrekenen voorschot EFRO IVA-VLANED	31109,79
Terugvordering IVA-VLANED CoFin	111189,05

Liquide middelen	32754993,87
-------------------------	--------------------

091-0169539-12	1,00
091-0169540-13	51,19
091-0169541-14	7,85
091-0169542-15	17,69
091-0171047-65	1,00
091-0171048-66	5094,26
091-0171049-67	
091-0171050-68	6119067,27
091-0171051-69	
091-0171052-70	
091-0171053-71	
091-0171054-72	
091-0171057-75	11901397,76
091-0171058-76	5314424,83
091-0171059-77	
091-0171060-78	
091-0171061-79	
091-0171062-80	8265687,07
091-0171752-91	670837,51
091-0171753-92	271133,86
091-0171754-93	207272,58

Overlopende rekeningen	70878,78
-------------------------------	-----------------

Te ontvangen intresten 2011	70878,78
-----------------------------	----------

TOTAAL VAN DE ACTIVA	176887965,02
-----------------------------	---------------------

Toelichting Balans 2011
(Boekjaar van 1/1/2011 tot 31/12/2011)

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN		2650,35
Overgedragen winst	2650,35	
SCHULDEN		176885314,67
Schulden op meer dan één jaar		34388010,67
Schuld t.o.v. verantwoordelijke lidstaat Interreg IIIA	758506,90	
Totaal te betalen EFRO Interreg IIIA	0,00	
Reeds vastgelegde projecten Interreg IIIA	0,00	
Schuld t.o.v. verantwoordelijke lidstaat Interreg IVA-VLANED	445960,65	
Totaal te betalen EFRO Interreg IVA-VLANED	94873561,00	
Reeds vastgelegde projecten Interreg IVA-VLANED	-84159564,97	
Schuld t.o.v. verantwoordelijke lidstaat IVA F-W-VL	378913,87	
Totaal te betalen EFRO Interreg IVA F-W-VL	138133331,00	
Reeds vastgelegde projecten Interreg IVA F-W-VL	-121072110,17	
Totaal te betalen EZ	5029412,39	
Schulden op ten hoogste één jaar		142497287,53
Vastgelegde projecten EFRO en cofinanciering	183844481,25	
Uitbetaalde projecten EFRO en cofinanciering in 2011	-42208551,12	
Werkings- en personeelsschuld t.o.v. prov. Oost-Vlaanderen	188364,04	
Andere diverse schulden	672993,36	
Overlopende rekeningen		16,47
Toe te rekenen kosten	16,47	
TOTAAL VAN DE PASSIVA		176887965,02

Toelichting Resultatenrekening 2011
(Boekjaar van 1/1/2011 tot 31/12/2011)

WERKINGSOPBRENGSTEN		253639,59
Werkingssubsidie Interreg IVA-VLANED	128605,08	
Werkingssubsidie Interreg IVA F-W-VL	125000,00	
Recuperatie van kosten bij derden	34,51	
WERKINGSKOSTEN		325271,99
Werkingskosten gebouwen	31608,75	
Personeelskosten	216726,68	
Reiskosten	2528,76	
Opdrachten aan derden	32670,00	
Roerende voorheffing	41737,80	
FINANCIËLE OPBRENGSTEN		278252,00
Creditintresten	278252,00	
Andere financiële opbrengsten	0,00	
FINANCIËLE KOSTEN		125,05
Debetintresten	0,00	
Bankkosten	125,05	
TE BESTEMMEN RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR		206494,55

FINANCIIEEL JAARVERSLAG

Interreg IV : Vlaanderen - Nederland

Programmaperiode : 2007-2013

CCI - nr. : 2007 CB 16 3 OP 065

Opgemaakt door de Certificeringsautoriteit

2011



Europese Unie – Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling

Financieel jaarverslag - 2011

1. Inleiding.....	3
2. Overzicht van de uitvoering van het operationeel programma	4
2.1. Resultaten en voortgangsanalyse	4
1. Financiële informatie.....	4
2. Terugbetaalde of opnieuw gebruikte bijstand.....	16
3. Kwalitatieve analyse	19
2.2. Wijzigingen i.v.m. de uitvoering van het operationeel programma	25
3. Uitvoering naar prioriteit: informatie over financiële vooruitgang.....	26
3.1. Prioriteit 1: Economie.....	28
3.2. Prioriteit 2: Leefmilieu	31
3.3. Prioriteit 3: Mens.....	34
3.4. Prioriteit 4: Technische Bijstand	37
4. Technische bijstand	40
5. Ontvangen EFRO	41
5.1. Ontvangen EFRO per certificaat.....	41
5.2. Ontvangen EFRO in 2011	44
5.3. Ontvangen EFRO in 2010	46
5.4. Ontvangen EFRO in 2009	48
6. Overzicht N+2.....	50
6.1. N+2 nieuwe versie (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010).....	50
6.2. N+2 basis versie (cfr. Operationeel programma).....	50
7. Steekproeven 2011.....	51

1. Inleiding

In toepassing van artikel 67, van de Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad van 11 juli 2006 houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1260/1999, wordt er een jaarverslag opgemaakt door de Managementautoriteit. De financiële gegevens worden door de Certificeringsautoriteit aangeleverd.

Het jaarverslag voor INTERREG IV wordt opgemaakt volgens:

- de bepalingen van Bijlage XVIII van de Verordening (EG) nr. 1828/2006 van de Commissie van 8 december 2006 tot vaststelling van uitvoeringsbepalingen van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad van 11 juli 2006 houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1260/1999, en van Verordening (EG) nr. 1080/2006 van het Europees Parlement en de Raad van 5 juli 2006 betreffende het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling.
- de bepalingen van de Verordening (EG) nr. 846/2009 van de Commissie van 1 september 2009 tot wijziging van de Verordening (EG) nr. 1828/2006 tot vaststelling van uitvoeringsbepalingen van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds, en van Verordening (EG) nr. 1080/2006 van het Europees Parlement en de Raad betreffende het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling.
- de bepalingen van de Verordening (EU) nr. 539/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 16 juni 2010 tot wijziging van verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds wat betreft de vereenvoudiging van bepaalde voorschriften en wat betreft sommige bepalingen i.v.m. het financiële beheer.
- de bepalingen van de Verordening (EG) nr. 832/2010 van de Commissie van 17 september 2010 tot wijziging van de Verordening (EG) nr. 1828/2006 tot vaststelling van uitvoeringsbepalingen van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds, en van Verordening (EG) nr. 1080/2006 van het Europees Parlement en de Raad betreffende het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling.

Hierbij worden de cijfers van 2011 aangeleverd.

2. Overzicht van de uitvoering van het operationeel programma

2.1. Resultaten en voortgangsanalyse

1. Financiële informatie

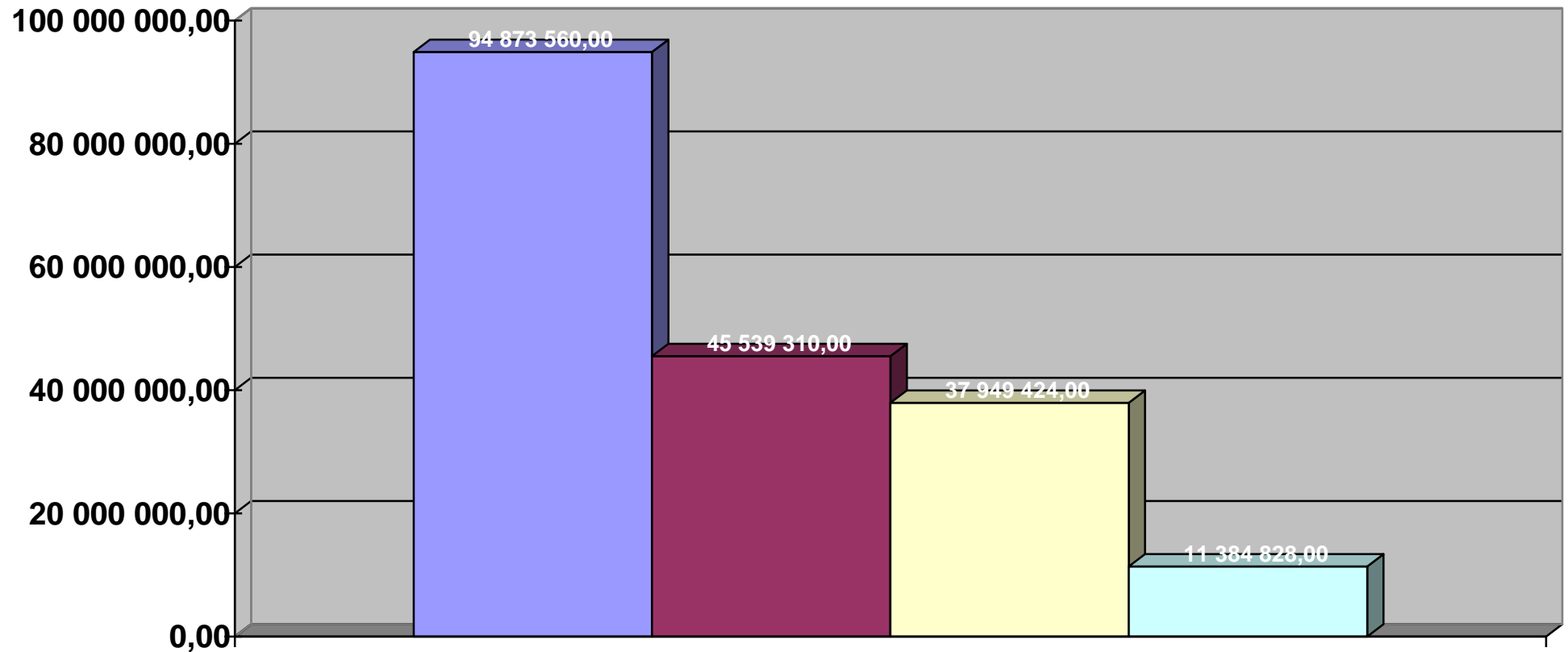
- **Tabel stand van zaken 31/12/2011**

Deze tabel geeft per prioriteit het volgende weer:

- Kolom 1 betreft de totale financiering zoals voorzien in het Operationeel Programma (EFRO + nationale / regionale en private financiering).
- Kolom 2 betreft de totale kosten zoals voorzien in het Operationeel Programma.
- Kolom 3 betreft de door de begunstigde gedane, totale subsidiabele uitgaven (m.a.w. totale kosten die werden gecertificeerd na eerstelijnscontrole én controle CA).
- Kolom 4 betreft de EFRO en de (nationale en regionale) publieke financiering.
- Kolom 5 betreft het uitvoeringspercentage (m.a.w. de verhouding tussen de totale financiering en het totaal bedrag van de door de begunstigten betaalde gecertificeerde subsidiabele uitgaven).

	Totale financiering van het operationele programma (Unie en nationaal)	Basis voor de berekening van de bijdrage van de Unie (totale kosten)	Totaal bedrag van de door de begunstigten betaalde gecertificeerde subsidiabele uitgaven	Overeenkomstige overheidsbijdrage	Uitvoering in %
Prioriteit 1: Economie	94 873 560,00	94 873 560,00	48 879 141,85	46 632 049,73	51,52 %
Prioriteit 2: Leefmilieu	45 539 310,00	45 539 310,00	17 988 951,19	16 660 654,93	39,50 %
Prioriteit 3: Mens	37 949 424,00	37 949 424,00	10 319 856,42	10 211 087,28	27,19 %
Prioriteit 4: Technische Bijstand	11 384 828,00	11 384 828,00	3 270 547,20	3 270 547,20	28,73 %
Totaal generaal	189 747 122,00	189 747 122,00	80 458 496,66	76 774 339,14	42,40 %

Totala financiering van het operationeel programma Toestand op 31/12/2011



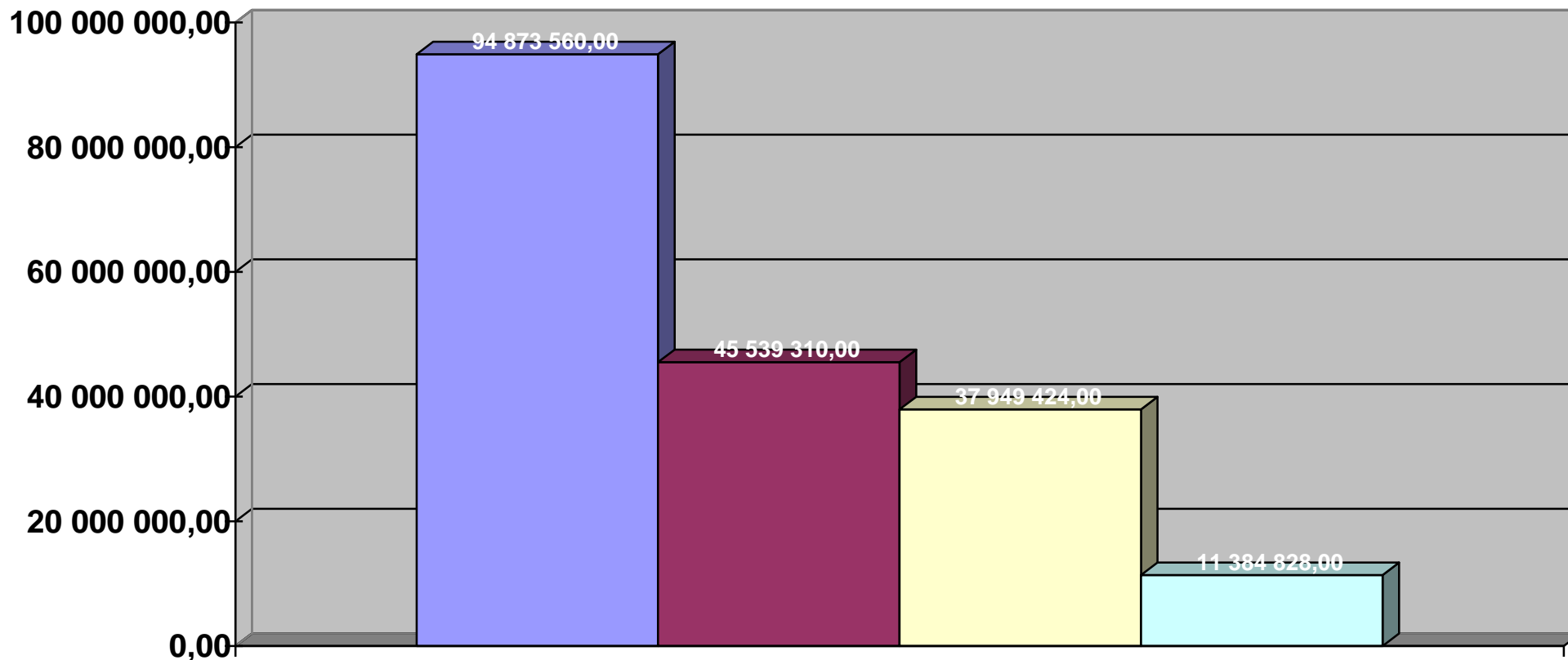
■ Prioritaire as 1: Economie

■ Prioritaire as 2: Leefmilieu

■ Prioritaire as 3: Mens

■ Prioritaire as 4: Technische bijstand

Basis voor de berekening van de bijdrage van de Unie (totale kosten) Toestand op 31/12/2011



■ Prioritaire as 1: Economie

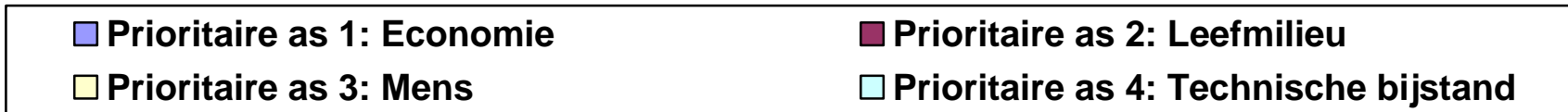
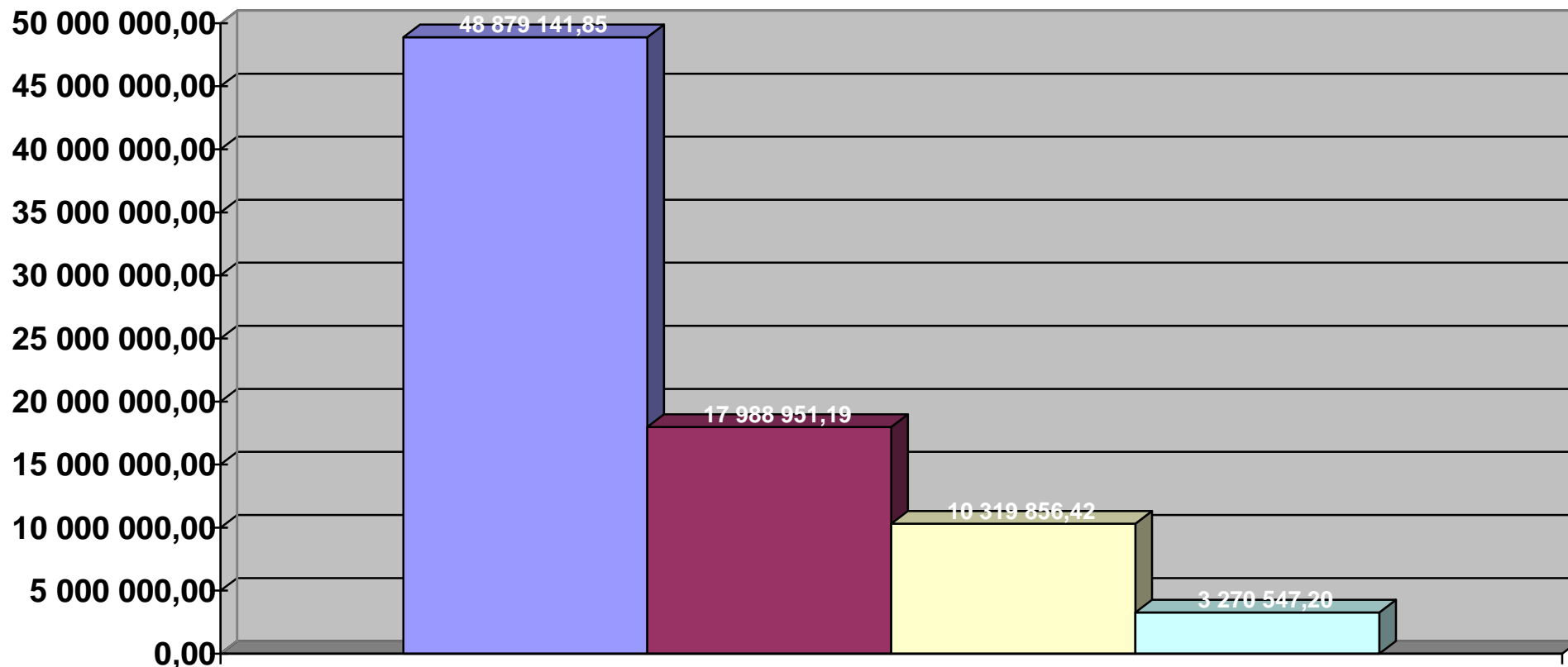
■ Prioritaire as 2: Leefmilieu

■ Prioritaire as 3: Mens

■ Prioritaire as 4: Technische bijstand

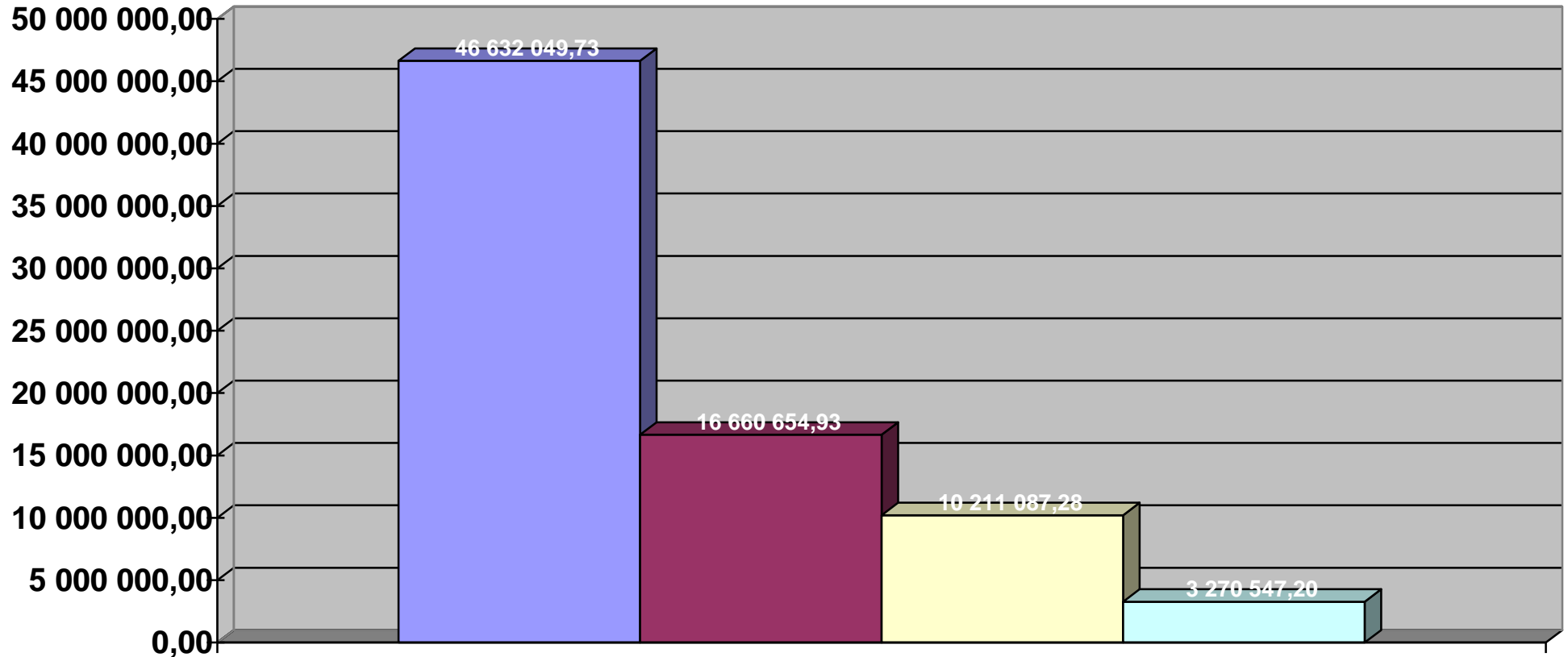
Totaal bedrag van de door de begunstigden betaalde, gecertificeerde subsidiabele uitgaven

Toestand op 31/12/2011



Overeenkomstige overheidsbijdrage

Toestand op 31/12/2011



■ Prioritaire as 1: Economie

■ Prioritaire as 2: Leefmilieu

■ Prioritaire as 3: Mens

■ Prioritaire as 4: Technische bijstand

Overzicht van de totale kosten (per project) die door de CA werden gecertificeerd en die afwijken van het verificatierapport of de accountantsverklaring van de FLC.

- De opsomming betreft enkel deze projecten waar werd afgeweken.
- De reden van de afwijking wordt in kolom "Opmerking" aangegeven.
- Dit overzicht betreft de afwijkingen zoals doorgevoerd in alle certificaten (1 t/m 10).

	NR PROJECT	NAAM PROJECT	P1	P2	P3	TB	OPMERKING
1	IVA-VLANED-1.4	Modal Shift	10 719,49				declaratie 1bis - saldo na controle deloitte
2	IVA-VLANED-1.4	Modal Shift	1 300 105,00				declaratie 2, met beperking 85% Prorail
3	IVA-VLANED-1.4	Modal Shift	374 968,09				declaratie 3, met beperking 85% Prorail
4	IVA-VLANED-3.10	Revitalisering Oude Industriehavens			258 234,66		declaratie 3, met beperking 85% Roermond
5	IVA-VLANED-3.10	Revitalisering Oude Industriehavens			2 483,99		declaratie 4, met beperking 85% Roermond
6	IVA-VLANED-1.1	120 km kustkwaliteit	53 263,49				declaratie 5, met beperking 85% Blankenberge
7	IVA-VLANED-2.21	Manoeuvres		383 249,21			declaratie 3, met beperking 85% Noord-Brabant
8	IVA-VLANED-2.21	Manoeuvres		582 774,31			declaratie 4, met beperking 85% gemeente 's Hertogenbosch
9	IVA-VLANED-1.15	Goesting in Leren en Werken	240 298,48				declaratie 3, met beperking 85%: H. Hart Turnhout, KA Hoboken en St-Jozef Kontich
10	IVA-VLANED-1.13	Bio Base Europe	0				vervangingsverificatierapport (decl. 1 t/m decl. 3)
11	IVA-VLANED-1.18	Groei.kans!	456 608,72				declaratie 5 + vervangingsverificatierapport (decl. 1 t/m decl. 4)
12	IVA-VLANED-1.18	Groei.kans!	-30 253,21				teveel betaald tgv verificatierapport (decl. 1 t/m decl. 4), wordt tijdelijk als voorschot beschouwd
13	IVA-VLANED-3.23	Regionale Televisie Scheldemond 2			103 951,03		declaratie 3, met beperking 85% AVS
14	IVA-VLANED-1.3	Cover-it	43 461,24				correctie declaratie 3
15	IVA-VLANED-2.21	Manoeuvres		199 641,35			declaratie 5, met beperking 85% 's-Hertogenbosch
16	IVA-VLANED-1.24	Waterstofregio	0				vervangingsverificatierapport (decl. 1 t/m decl. 3)
17	IVA-VLANED-3.23	Regionale Televisie Scheldemond 2			14 022,92		declaratie 4, met beperking 85%, Focus TV
18	IVA-VLANED-1.1	120 km kustkwaliteit	181 835,34				declaratie 7, met beperking 85% Blankenberge en Knokke-Heist
19	IVA-VLANED-1.15	Goesting in Leren en Werken	336 968,39				declaratie 4, met beperking 85% HG Turnhout en PITO Stabroek
20	IVA-VLANED-1.1	120 km kustkwaliteit	272 337,38				declaratie 8, met beperking 85% Blankenberge, Knokke en Walcheren
21	IVA-VLANED-2.7	Bodembreed		117 523,69			declaratie 8, met beperking 85% NI Limburg
22	IVA-VLANED-2.30	REECZ		352 379,24			declaratie 3, met beperking 85% Agenstschap Maritieme dienstverlening en kust
23	IVA-VLANED-1.41	Aquavlan	503 743,56				declaratie 2, met beperking 85% Hogeschool Zeeland
24	IVA-VLANED-1.18	Groei.kans!	909 756,42				declaratie 6, met beperking 85% Plattelandsklassen

25	IVA-VLANED-1.3	Cover-it	114 359,48			declaratie 8, met beperking 85% ProWork
26	IVA-VLANED-1.15	Goesting in Leren en Werken	198 560,69			declaratie 5, met beperking 85% H. Graf Turnhout, PITO Stabroek en StJozef Kontich
27	IVA-VLANED-1.33	Optiglas	849 089,47			declaratie 3, met beperking 85% PC Hoogstraten en Dethon + Dethon geblokkeerd
28	IVA-VLANED-1.14	Revalidatierobotica II	114 166,81			declaratie 9, met beperking 85% Blixembosch + blokkering PH Limburg en TU Eindhoven
29	IVA-VLANED-2.11	Interactief Waterbeheer		682 748,88		declaratie 7, met beperking 85% prov. Zeeland
30	IVA-VLANED-1.2	Duurzaam=Gewoon doen!	133 381,02			declaratie 9, met beperking 85% POM West-Vlaanderen
31	IVA-VLANED-2.8	Solabio		806 973,03		declaratie 8, met beperking 85% RL Dijleland
32	IVA-VLANED-1.3	Cover-it	311 375,12			declaratie 9, met beperking 85% Syntra West, KaHo St Lieven en ROC Westerschelde
33	IVA-VLANED-3.16	ICQ			39 511,63	declaratie 8, met blokkering CiST bureau
34	IVA-VLANED-2.35	Duurzaam Verbinden		533 666,75		declaratie 4, met beperking 85 % NI. Limburg
35	IVA-VLANED-2.21	Manoeuvres		175 716,38		declaratie 7 met beperking 85% Mortsel, Woensdrecht en 's-Hertogenbosch + verwerking VVR
36	IVA-VLANED-1.1	120 km kustkwaliteit	503 226,34			declaratie 10, met beperking 85% Veere, Middelkerke, Knokke, Zeeland en Walcheren
37	IVA-VLANED-1.15	Goesting in Leren en Werken	282 281,35			declaratie 6, met beperking 85% H Graf Turnhout, PITO Stabroek en St Jozef Kontich + blokkering Plantijn HS en HS Zuyd
38	IVA-VLANED-3.16	ICQ			49 919,28	declaratie 9, met beperking 85 Aktuwa + blokkering bureau Cist
39	IVA-VLANED-3.9	Gluren bij de burens			82 541,27	declaratie 10, met beperking 85% (alle partners) + verlaagde subsidiabele kosten (inkomsten te hoog)
40	IVA-VLANED-3.10	Revitalisering Oude Industriehavens			2 030 063,3	declaratie 10, met beperking 85% Izegem
41	IVA-VLANED-1.3	Cover-it	7 867,13			extra voor P1 (= Syntra West), declaratie 9 tgv verhoging kosten (B3)
42	IVA-VLANED-1.3	Cover-it	5 127,9			extra voor P2 (= KaHo SL), declaratie 9 tgv verhoging kosten (B3), met beperking 85%
43	IVA-VLANED-1.3	Cover-it	10 162,7			extra voor P3 (=ROC Westerschelde), declaratie 9 tgv verhoging kosten (B3), met beperking 85%
44	IVA-VLANED-1.3	Cover-it	10 752,5			extra voor P5 (= Pro Works), declaratie 7&8 tgv verhoging kosten (B3), met beperking 85%
45	IVA-VLANED-2.21	Manoeuvres		270 225,62		declaratie 8, met beperking 85% Mortsel
46	IVA-VLANED-1.33	Optiglas	86 064,82			decaratie 4, met blokkering Dethon
47	IVA-VLANED-1.14	Revalidatierobotica II	165 073,5			decaratie 10, met beperking 85% Univ. Maastricht, KUL, Blixembosch en Adelante + blokkering PH Limburg en TU Eindhoven
48	IVA-VLANED-3.38	Verbonden in Veiligheid			64 893,37	declaratie 5, met beperking 85% Plantijn HS
49	IVA-VLANED-1.3	Cover-it	15 442,82			declaratie 10, met beperking 85% Syntra West en ROC Westerschelde

50	IVA-VLANED-1.15	Goesting in Leren en Werken	204 049,89			declaratie 7, met beperking 85% EduBron, Groep T, H Graf Turnhout, KA Hoboken, PITO Stabroek en UCT Gent + blokkering Plantijn HS en HS Zuyd
51	IVA-VLANED-2.29	Functioneel Groen		8 871,23		declaratie 7, met beperking 85% Ingelmunster
52	IVA-VLANED-1.14	Revalidatierobotica II	50 755,09			declaratie 9 (extra tgv verwerking correcties ACA 2010)
53	IVA-VLANED-1.14	Revalidatierobotica II	99 263,33			declaratie 10 (extra tgv verwerking correcties ACA 2010)
54	IVA-VLANED-1.15	Goesting in Leren en Werken	74 421,92			declaratie 6 (extra tgv verwerking correcties ACA 2010)
55	IVA-VLANED-1.15	Goesting in Leren en Werken	151 546,21			declaratie 7 (extra tgv verwerking correcties ACA 2010)
56	IVA-VLANED-1.33	Optiglas	6 806,47			declaratie 3 (extra tgv verwerking correcties ACA 2010)
57	IVA-VLANED-3.16	ICQ			32 051,4	declaratie 9 (extra tgv verwerking correcties ACA 2010)

Stand en evolutie rekeningen

Naam rekening: Provinciebedrijf Betalingsautoriteit
Grensregio Vlaanderen-Nederland
Interreg IV
Rekeningnummer: 091-0171047-65
Soort rekening: Zichtrekening
Saldo op 31/12/2011: € 1,00
Intresten mbt 2011: € 87,27
Verzendingskosten voor bankberichten € 28,67
Intresten minus verzendingskosten € 58,60

Naam rekening: Provinciebedrijf Betalingsautoriteit
Grensregio Vlaanderen-Nederland
Interreg IV
Rekeningnummer: 091-0171057-75
Soort rekening: Spaarrekening
Saldo op 31/12/2011: € 11 901 397,76
Intresten mbt 2011: € 77 094,92

Naam rekening: Provinciebedrijf Betalingsautoriteit
Grensregio Vlaanderen-Nederland
PPC
Rekeningnummer: 091-0171048-66
Soort rekening: Zichtrekening
Saldo op 31/12/2011: € 5 094,26
Intresten mbt 2011: € 68,52
Verzendingskosten voor bankberichten € 28,06
Intresten minus verzendingskosten € 40,46

Naam rekening: Provinciebedrijf Betalingsautoriteit
Grensregio Vlaanderen-Nederland
PPC
Rekeningnummer: 091-0171058-76
Soort rekening: Spaarrekening
Saldo op 31/12/2011: € 5 314 424,83
Intresten mbt 2011: € 54 997,55

Overzicht ontvangen intrest

datum	zichtrekening (65)	opmerking
08/01/2010	46,53	interesten 01/10/2009 tem 31/12/2009
totaal 2009	46,53	
09/04/2010	0,02	interesten 01/01/2010 tem 31/03/2010
07/07/2010	0,15	interesten 01/04/2010 tem 30/06/2010
07/01/2011	1,10	interesten 01/10/2010 tem 31/12/2010
totaal 2010	1,27	
06/04/2011	- 10,37	verzendingskosten voor bankberichten
07/04/2011	0,50	interesten 01/01/2011 tem 31/03/2011
06/07/2011	- 18,30	verzendingskosten voor bankberichten
08/07/2011	35,60	interesten 01/04/2011 tem 30/06/2011
10/10/2011	23,89	interesten 01/07/2011 tem 30/09/2011
06/01/2012	27,28	interesten 01/10/2011 tem 31/12/2011
totaal 2011	58,60	
datum	spaarrekening (75)	opmerking
08/01/2009	82 162,58	interesten 01/01/2008 tem 31/12/2008
totaal 2008	82 162,58	
08/01/2010	91 181,06	interesten 01/01/2009 tem 31/12/2009 minus roerende voorheffing
totaal 2009	91 181,06	
09/04/2010	17 473,34	interesten 01/01/2010 tem 31/03/2010
07/07/2010	23 167,13	interesten 01/04/2010 tem 30/06/2010
07/10/2010	21 620,86	interesten 01/07/2010 tem 30/09/2010
07/01/2011	21 540,91	interesten 01/10/2010 tem 31/12/2010
totaal 2010	83 802,24	
07/04/2011	16 963,80	interesten 01/01/2011 tem 31/03/2011
08/07/2011	17 293,93	interesten 01/04/2011 tem 30/06/2011
10/10/2011	26 075,42	interesten 01/07/2011 tem 30/09/2011
06/01/2012	16 761,77	interesten 01/10/2011 tem 31/12/2011
totaal 2011	77 094,92	

datum	zichtrekening (66)	opmerking
08/01/2009	99,75	interesten 01/10/2008 tem 31/12/2008
totaal 2008	99,75	
07/04/2009	63,04	interesten 01/01/2009 tem 31/03/2009
07/07/2009	39,78	interesten 01/04/2009 tem 30/06/2009
07/08/2009	14,38	regularisatie interesten vorige periode
07/08/2009	-2,16	regularisatie roerende voorheffing vorige periode
07/10/2009	199,65	interesten 01/07/2009 tem 30/09/2009
08/01/2010	146,94	interesten 01/10/2009 tem 31/12/2009
totaal 2009	461,63	
09/04/2010	8,96	interesten 01/01/2010 tem 31/03/2010
07/07/2010	18,45	interesten 01/04/2010 tem 30/06/2010
07/10/2010	14,29	interesten 01/07/2010 tem 30/09/2010
07/01/2011	33,29	interesten 01/10/2010 tem 31/12/2010
totaal 2010	74,99	
06/04/2011	- 10,98	verzendingskosten voor bankberichten
07/04/2011	6,20	interesten 01/01/2011 tem 31/03/2011
06/07/2011	- 17,08	verzendingskosten voor bankberichten
08/07/2011	32,10	interesten 01/04/2011 tem 30/06/2011
10/10/2011	18,27	interesten 01/07/2011 tem 30/09/2011
06/01/2012	11,95	interesten 01/10/2011 tem 31/12/2011
totaal 2011	40,46	

datum	spaarrekening (76)	opmerking
08/01/2010	21 092,45	interesten 01/01/2009 tem 31/12/2009 minus roerende voorheffing
totaal 2009	21 092,45	
09/04/2010	7 542,20	interesten 01/01/2010 tem 31/03/2010
07/07/2010	8 292,36	interesten 01/04/2010 tem 30/06/2010
07/10/2010	8 885,01	interesten 01/07/2010 tem 30/09/2010
07/01/2011	10 070,31	interesten 01/10/2010 tem 31/12/2010
totaal 2010	34 789,88	
07/04/2011	9 859,62	interesten 01/01/2011 tem 31/03/2011
08/07/2011	13 010,27	interesten 01/04/2011 tem 30/06/2011
10/10/2011	15 449,61	interesten 01/07/2011 tem 30/09/2011
06/01/2012	16 678,05	interesten 01/10/2011 tem 31/12/2011
totaal 2011	54 997,55	

Prognose

Voorlopige prognose, ingediend in 2011, van te verwachten betalingsaanvragen voor het lopende (2011) en het volgende (2012) financiële jaar (uitgedrukt in €).

	Communautaire medefinanciering¹	
	2011	2012
EFRO	27 041 679,00	21 237 713,00

¹ Alleen voorlopige ramingen van te verwachten betalingsaanvragen voor de communautaire bijdrage moeten worden vermeld en geen ramingen van de totale uitgaven. In de voorlopige prognose van te verwachten betalingsaanvragen moet de bijdrage van de Gemeenschap voor het jaar in kwestie worden vermeld. De bijdragen mogen niet worden gecumuleerd vanaf het begin van de programmeringsperiode.

2. Terugbetaalde of opnieuw gebruikte bijstand

Info over het gebruik van terugbetaalde of opnieuw gebruikte bijstand na intrekking van de bijstand als bedoeld in art. 57 en art. 98, lid 2, van de Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad van 11 juli 2006.

Bijlage XI: Jaarlijks overzicht van geschrapte en geïnde bedragen en hangende terugvorderingen (artikel 20, lid 2)

1. Geschrapte en geïnde bedragen die gedurende het jaar 2011 op de uitgavenstaten in mindering zijn gebracht.

Prioritaire as	Geschrapte bedragen				Geïnde bedragen			
	Totale geschrapte uitgaven van de begunstigen	Overeenkomstige geschrapte overheidsbijdrage	Totale geschrapte uitgaven gerelateerd aan onregelmatigheden die zijn gemeld uit hoofde van art. 28, lid 1 van Verordening (EG) nr 1828/2006	Totaal bedrag overeenkomstige geschrapte overheidsbijdragen gerelateerd aan onregelmatigheden die zijn gemeld uit hoofde van art. 28, lid 1, van Verordening (EG) nr. 1825/2006	Geïnde overheidsbijdragen	Totale uitgaven begunstigen	Bedrag geïnde overheidsbijdragen gerelateerd aan onregelmatigheden die zijn gemeld uit hoofde van art. 28, lid 1 van Verordening (EG) nr 1828/2006	Totale uitgaven gerelateerd aan onregelmatigheden die zijn gemeld uit hoofde van art. 28, lid 1, van Verordening (EG) nr. 1825/2006
1.	0	0	0	0	22 052,93	22 052,93	18 895,50	18 895,50
2.	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	970,20	970,20	0	0
4.	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	23 023,13	23 023,13	18 895,50	18 895,50

2. Hangende terugvorderingen op 31-12-2011

Prioritaire as	Jaar waarin de terugvorderingsprocedure is ingeleid	Terug te vorderen overheidsbijdrage (EFRO)	Totale subsidiabele uitgaven van de begunstigden	Totaal bedrag van de uitgaven in verband met uit hoofde van art. 28, lid 1, van Verordening (EG) nr. 1828/2006, gemelde onregelmatigheden	Bedrag van de terug te vorderen overheidsbijdrage in verband met uit hoofde van art. 28, lid 1, van Verordening (EG) nr. 1828/2006 gemelde onregelmatigheden
1.	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	0	0	0	0
	2011	263 909,29	277 669,04	274 194,50	274 194,50
2.	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	0	0	0	0
	2011	42 431,46	47 303,11	23 776,00	23 776,00
3.	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	0	0	0	0
	2011	2 833,05	2 833,05	0	0
4.	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	0	0	0	0
	2011	0	0	0	0
Totaal		309 173,80	327 805,20	297 970,50	297 970,50

3. Niet-inbare bedragen per 31-12-2011

Titel van de concrete actie	Prioritaire as	Identificatienr. onregelmatigheid indien van toepassing	Jaar waarin de terugvorderingsprocedure is ingeleid	Overheidsbijdragen die oninbaar zijn verklaard	Totale uitgaven van de begunstigen die oninbaar zijn verklaard	Datum van laatste betaling van overheidsbijdrage aan begunstigde	Datum vaststelling oninbaarheid	Reden voor oninbaarheid	Genomen invorderingsmaatregelen, met de datum van de inningsopdracht	Geef aan of het aandeel van de Gemeenschap uit de begroting van de Europese Unie dient te worden betaald
X			20...			-				
Y			20...			-				
Z			20...			-				
		Totaal								

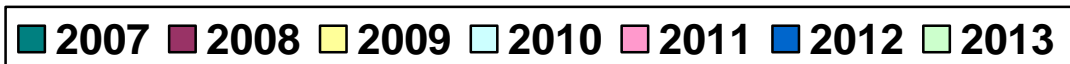
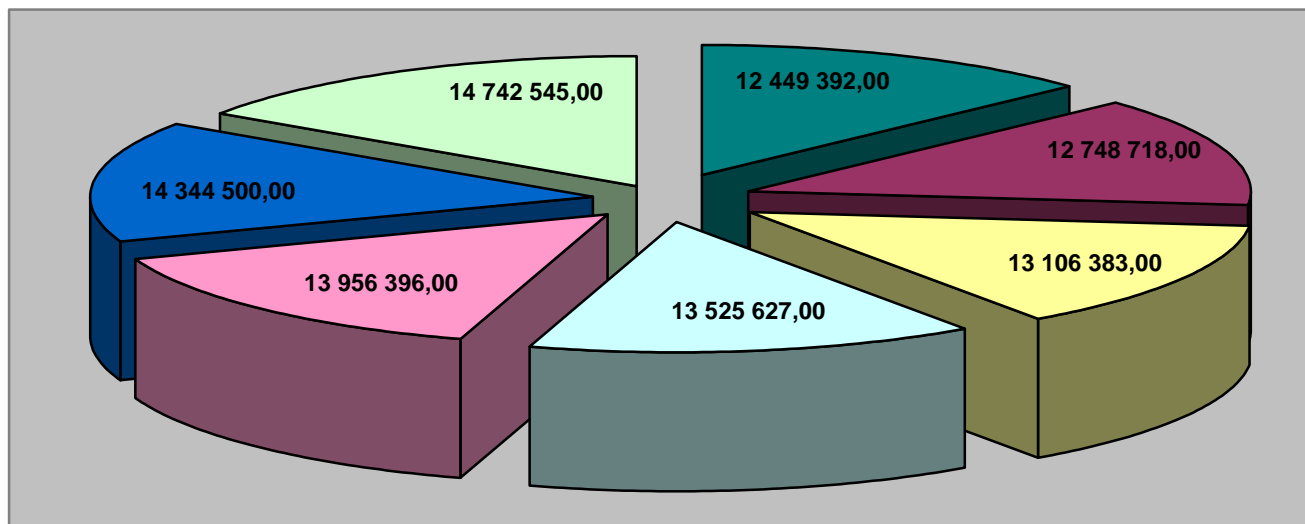
3. Kwalitatieve analyse

Analyse van de resultaten, afgemeten aan de materiële en financiële indicatoren, met inbegrip van een kwalitatieve analyse van de geboekte vooruitgang ten opzichte van de aanvankelijk gestelde doelen. Bijzondere aandacht moet worden besteed aan de bijdrage van het operationeel programma tot het Lissabon-proces en de bijdrage tot de verwezenlijking van de doelstellingen van art. 9, lid 3, van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad van 11 juli 2006 met latere wijziging.

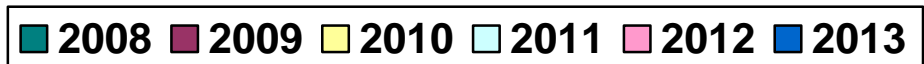
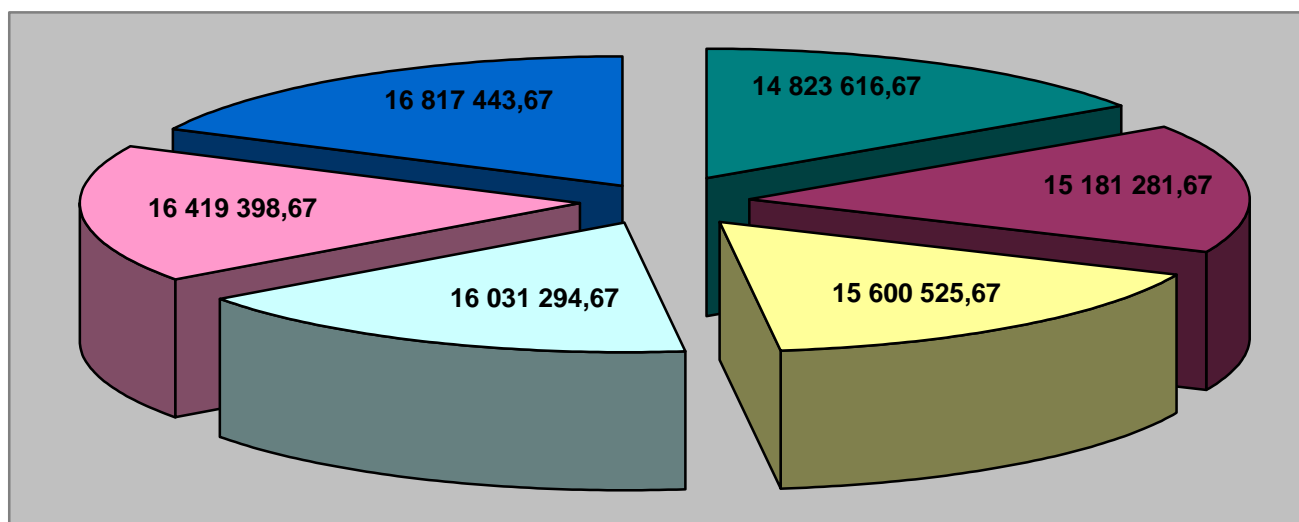
<u>Jaar</u>	<u>Maximum te besteden EFRO (cfr. operationeel programma)</u>	<u>Maximum te besteden EFRO (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010) *</u>	<u>Gecertificeerde EFRO *</u>	<u>Werkelijk uitbetaalde EFRO</u>
2007	12 449 392,00	0,00	0,00	0,00
2008	12 748 718,00	14 823 616,67	0,00	0,00
2009	13 106 383,00	15 181 281,67	9 398 182,10	6 698 885,23
2010	13 525 627,00	15 600 525,67	5 223 524,73	4 612 922,22
2011	13 956 396,00	16 031 294,67	25 607 541,51	19 712 319,20
2012	14 344 500,00	16 419 398,67		
2013	14 742 545,00	16 817 443,67		
2014	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00		
TOTAAL	94 873 561,00	94 873 561,02	40 229 248,34	31 024 126,65

** het betreft hier afgeronde bedragen*

Maximum te besteden EFRO 2007-2015 (cfr. operationeel programma)

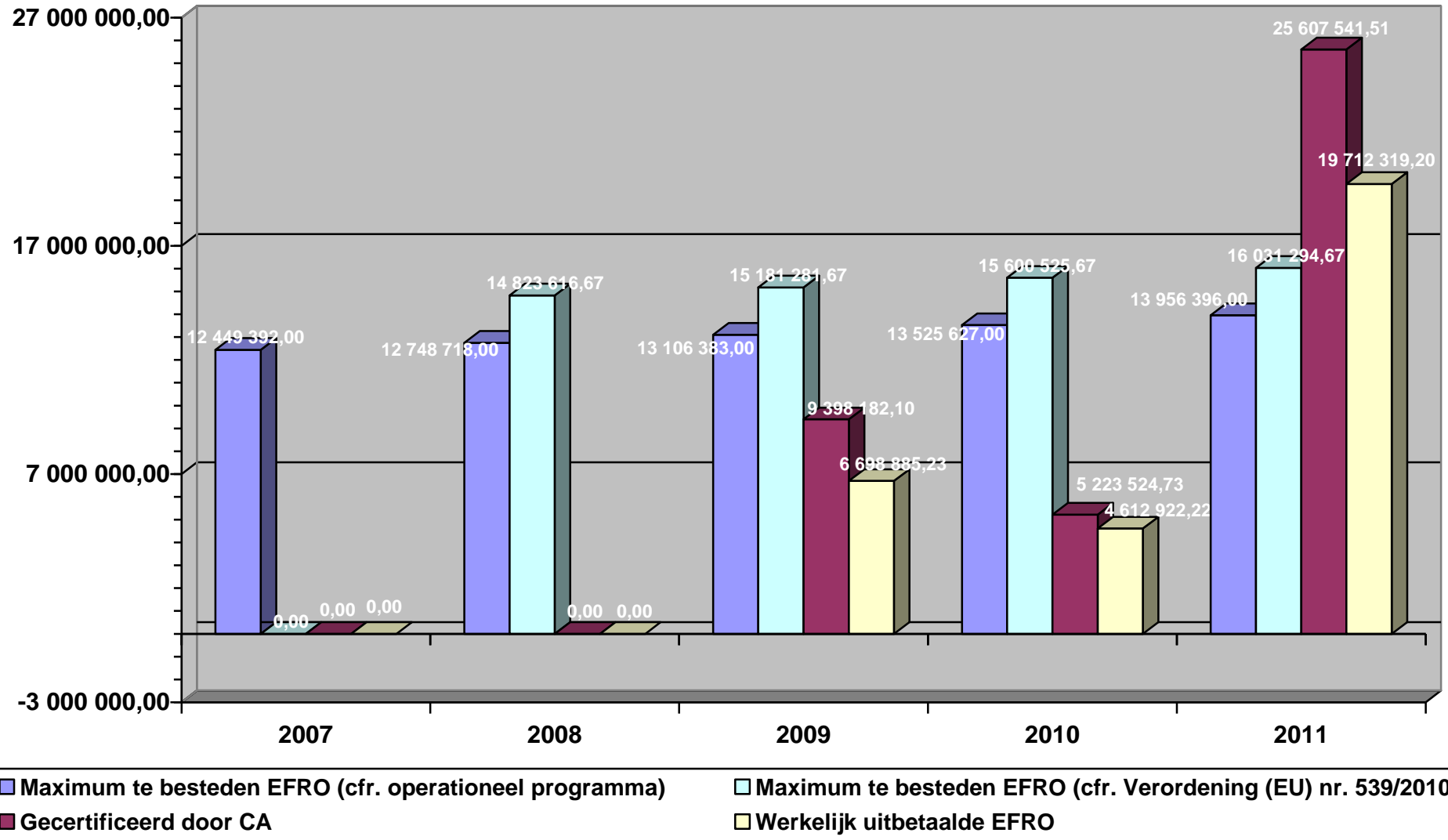


Maximum te besteden EFRO 2007-2015 (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)



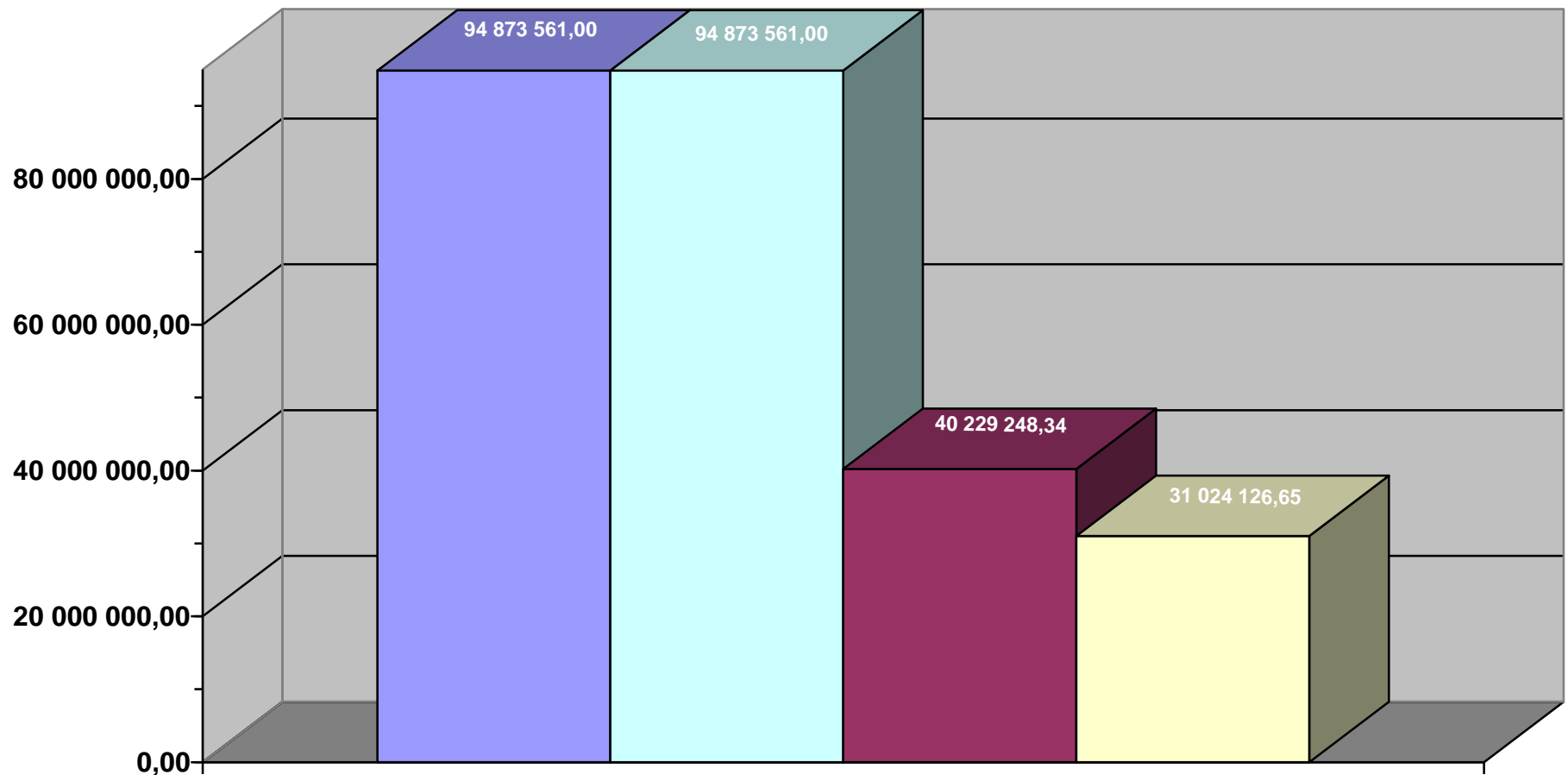
Werkelijk uitbetaalde EFRO

Toestand op 31/12/2011



Totaal EFRO 2007-2015

Toestand op 31/12/2011



<ul style="list-style-type: none"> ■ Maximum te besteden EFRO (cfr. operationeel programma) ■ Gecertificeerd door CA 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Maximum te besteden EFRO (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010) ■ Werkelijk uitbetaalde EFRO
--	---

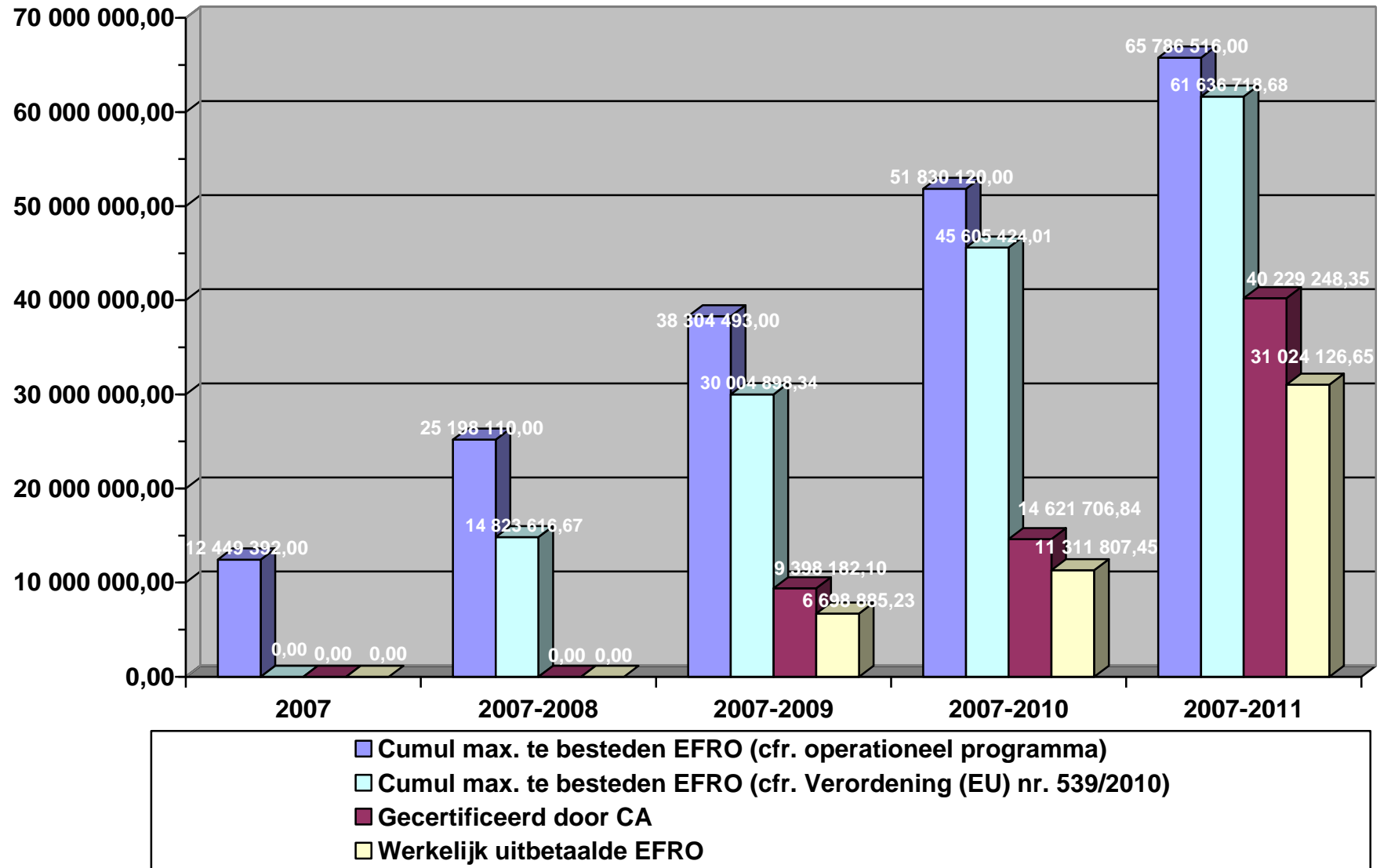
Maximum te besteden EFRO 2007-2015 (uitgedrukt in €)

Jaar	Cumul jaar	Maximum te besteden EFRO (cfr. operationeel programma)	Cumul maximum te besteden EFRO (cfr. operationeel programma)	Maximum te besteden EFRO * (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)	Cumul maximum te besteden EFRO (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)	Gecertificeerde EFRO *	Cumul gecertificeerde EFRO	Werkelijk uitbetaalde EFRO	Cumul werkelijk uitbetaalde EFRO
2007	2007	12 449 392,00	12 449 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	2007 - 2008	12 748 718,00	25 198 110,00	14 823 616,67	14 823 616,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	2007 - 2009	13 106 383,00	38 304 493,00	15 181 281,67	30 004 898,34	9 398 182,10	9 398 182,10	6 698 885,23	6 698 885,23
2010	2007 - 2010	13 525 627,00	51 830 120,00	15 600 525,67	45 605 424,01	5 223 524,74	14 621 706,84	4 612 922,22	11 311 807,45
2011	2007 -2011	13 956 396,00	65 786 516,00	16 031 294,67	61 636 718,68	25 607 541,51	40 229 248,35	19 712 319,20	31 024 126,65
2012	2007 - 2012	14 344 500,00	80 131 016,00	16 419 398,67	78 056 117,35		0,00		0,00
2013	2007 -2013	14 742 545,00	94 873 561,00	16 817 443,67	94 873 561,00		0,00		0,00
2014	2007 -2014	0,00	94 873 561,00	0,00	94 873 561,00		0,00		0,00
2015	2007 2015	0,00	94 873 561,00	0,00	94 873 561,00		0,00		0,00
Totaal		94 873 561,00		94 873 561,00		40 229 248,35		31 024 126,65	

** het betreft hier afgeronde bedragen*

Cumul van uitbetaalde EFRO

Toestand op 31/12/2011



2.2. Wijzigingen i.v.m. de uitvoering van het operationeel programma

Beschrijving van elementen die, zonder rechtstreeks voort te spruiten uit de bijstand van het operationeel programma, een rechtstreeks gevolg hebben voor de uitvoering van het programma (zoals wetswijzigingen of onvoorziene sociaal – economische ontwikkelingen).

De bepalingen van artikel 1 (13) van de Verordening (EU) nr. 539/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 16 juni 2010 tot wijziging van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Fonds en het Cohesiefonds wat betreft de vereenvoudiging van bepaalde voorschriften en wat betreft sommige bepalingen in verband met het financiële beheer, houden een wijziging in van de N+2 – verplichting inzake 2007.

De tranche van 2007 moet niet op 31/12/2009 gehaald worden, maar wordt evenredig verdeeld over de jaren 2008 t.e.m. 2013 (cfr. punt 6 van dit jaarverslag waarin een overzicht wordt gegeven van de basisberekening (voor Verordening (EU) nr. 539/2010) en de nieuwe berekening (in toepassing van Verordening (EU) nr. 539/2010).

3. Uitvoering naar prioriteit: informatie over financiële vooruitgang

Deze tabel geeft per prioriteit het volgende weer:

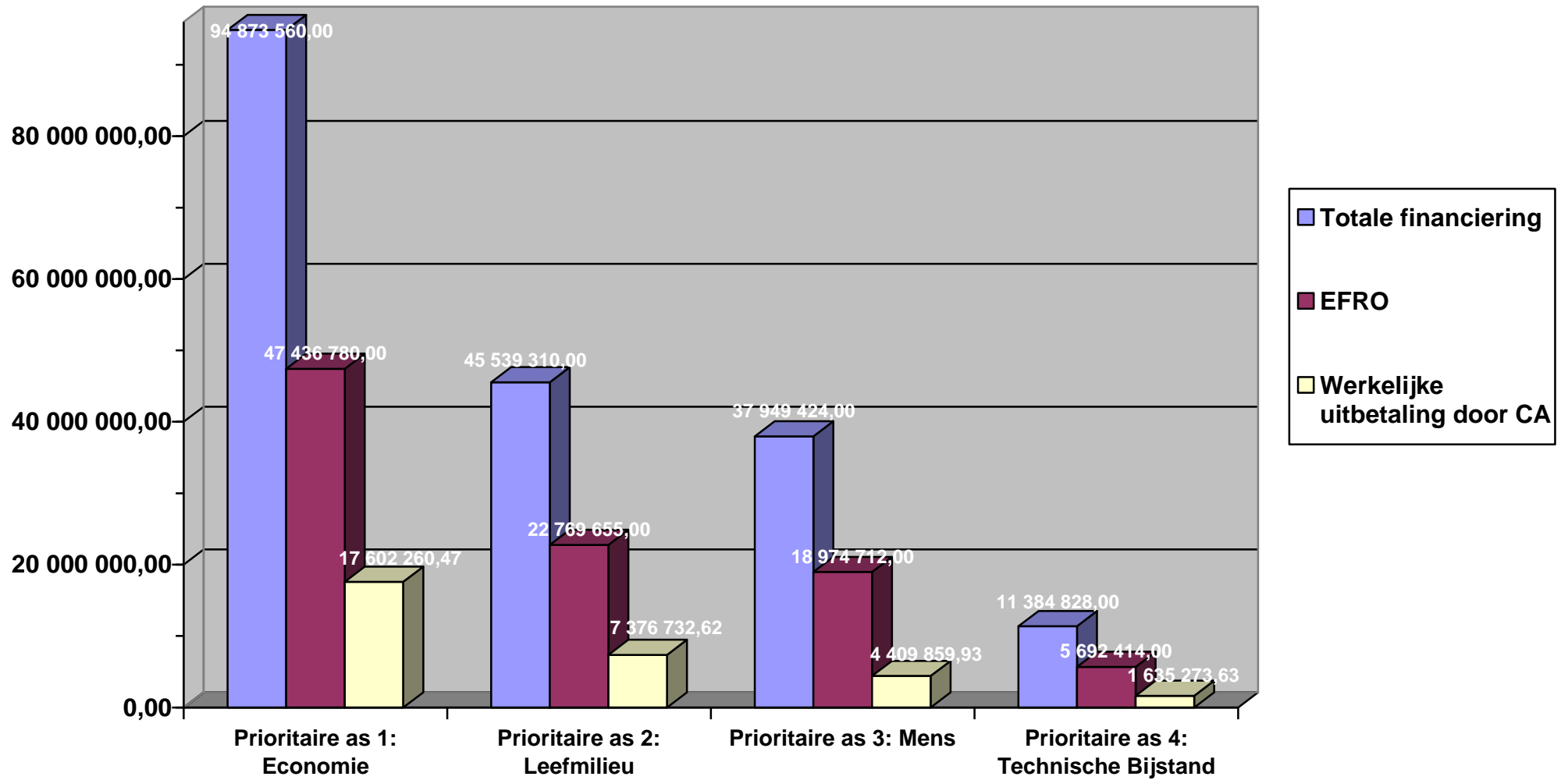
- De totale financiering heeft betrekking op de door de projectverantwoordelijke uitbetaalde kosten.
- EFRO heeft betrekking op de EFRO financiering zoals voorzien in het vigerende operationele programma.
- Het percentage EFRO betreft de verhouding tussen de totale kosten en de EFRO.
- Gecertificeerd door de CA zijn de bedragen die in de SFC2007-webgate werden ingebracht en betreffen de gecertificeerde EFRO.
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringsautoriteit heeft betrekking op het EFRO-bedrag dat op 31 december 2011 effectief werd uitbetaald.
- Het percentage gecertificeerd door de CA is het percentage dat in de SFC2007-webgate aan de prioritaire as werd toebedeeld.
- Het percentage werkelijke uitbetaling door de CA betreft de verhouding tussen de totale kosten en de EFRO zoals werkelijk werd uitbetaald.

Maximum te besteden EFRO 2007 - 2013 per prioriteit (uitgedrukt in €)

Prioriteit	Totale financiering	EFRO	% EFRO	Gecertificeerd door CA	Werkelijke uitbetaling door CA	% gecertificeerd door CA	% werkelijke uitbetaling door CA
Prioriteit 1: Economie	94 873 560,00	47 436 780,00	50%	24 439 570,93	17 602 260,47	50 %	36,0118 %
Prioriteit 2: Leefmilieu	45 539 310,00	22 769 655,00	50%	8 994 475,60	7 376 732,62	50 %	41,0070 %
Prioriteit 3: Mens	37 949 424,00	18 974 712,00	50%	5 159 928,21	4 409 859,93	50 %	42,7318 %
Prioriteit 4: Technische bijstand	11 384 828,00	5 692 414,00	50%	1 635 273,60	1 635 273,63	50 %	50,0000 %
Algemeen totaal	189 747 122,00	94 873 561,00	50%	40 229 248,34	31 024 126,65	50 %	38,5592 %

Werkelijke uitvoering per prioriteit

Toestand op 31/12/2011



3.1. Prioriteit 1: Economie

Deze tabel geeft per jaar het volgende weer:

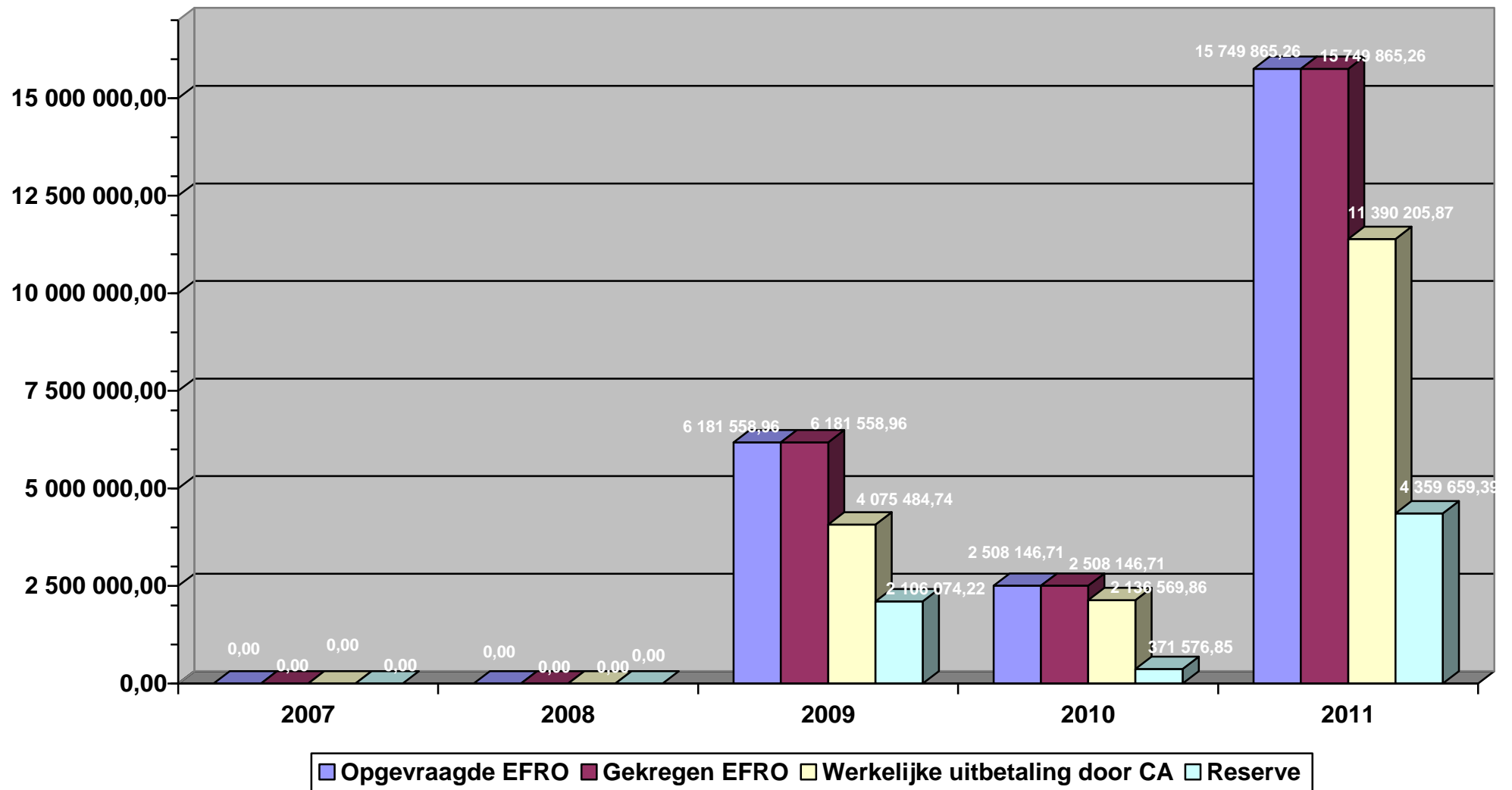
- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald.
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO-bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

Prioriteit 1	opgevraagde EFRO (certificaat)	gekregen EFRO	werkelijke uitbetaling door CA	cumul opgevraagde EFRO	cumul gekregen EFRO	cumul werkelijke uitbetaling door CA	Reserve
2007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	6 181 558,96	6 181 558,96	4 075 484,74	6 181 558,96	6 181 558,96	4 075 484,74	2 106 074,22
2010	2 508 146,71	2 508 146,71	2 136 569,86	8 689 705,67	8 689 705,67	6 212 054,60	371 576,85
2011	15 749 865,26	15 749 865,26	11 390 205,87	24 439 570,93	24 439 570,93	17 602 260,47	4 359 659,39
2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	24 439 570,93	24 439 570,93	17 602 260,47	24 439 570,93	24 439 570,93	17 602 260,47	6 837 310,46

() het 10e certificaat werd gecertificeerd op 19/12/2011, de betaling van de EU werd ontvangen op 03/01/2012.*

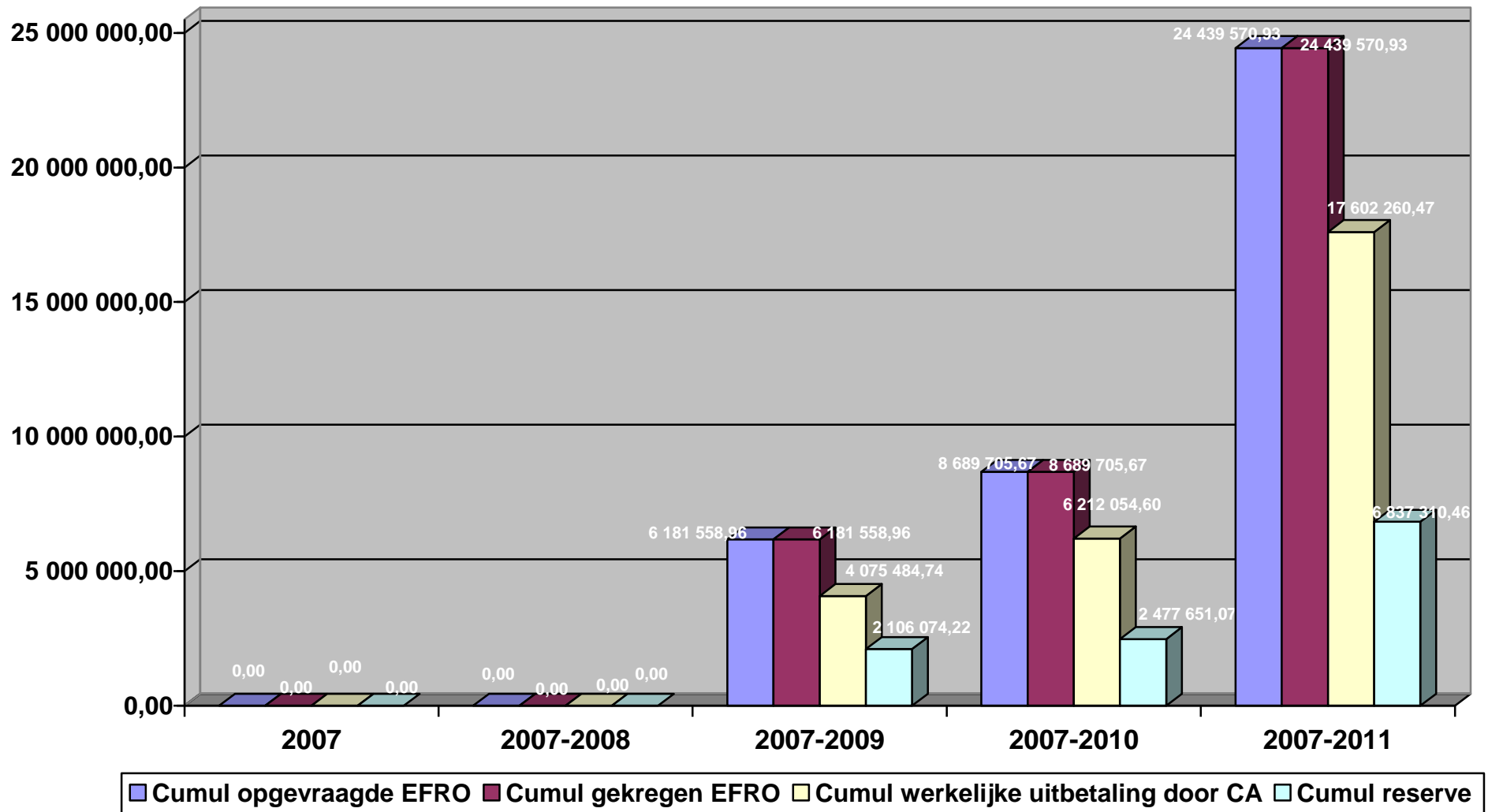
Prioriteit 1: Economie

Toestand op 31/12/2011



Cumul prioriteit 1: Economie

Toestand op 31/12/2011



3.2. Prioriteit 2: Leefmilieu

Deze tabel geeft per jaar het volgende weer:

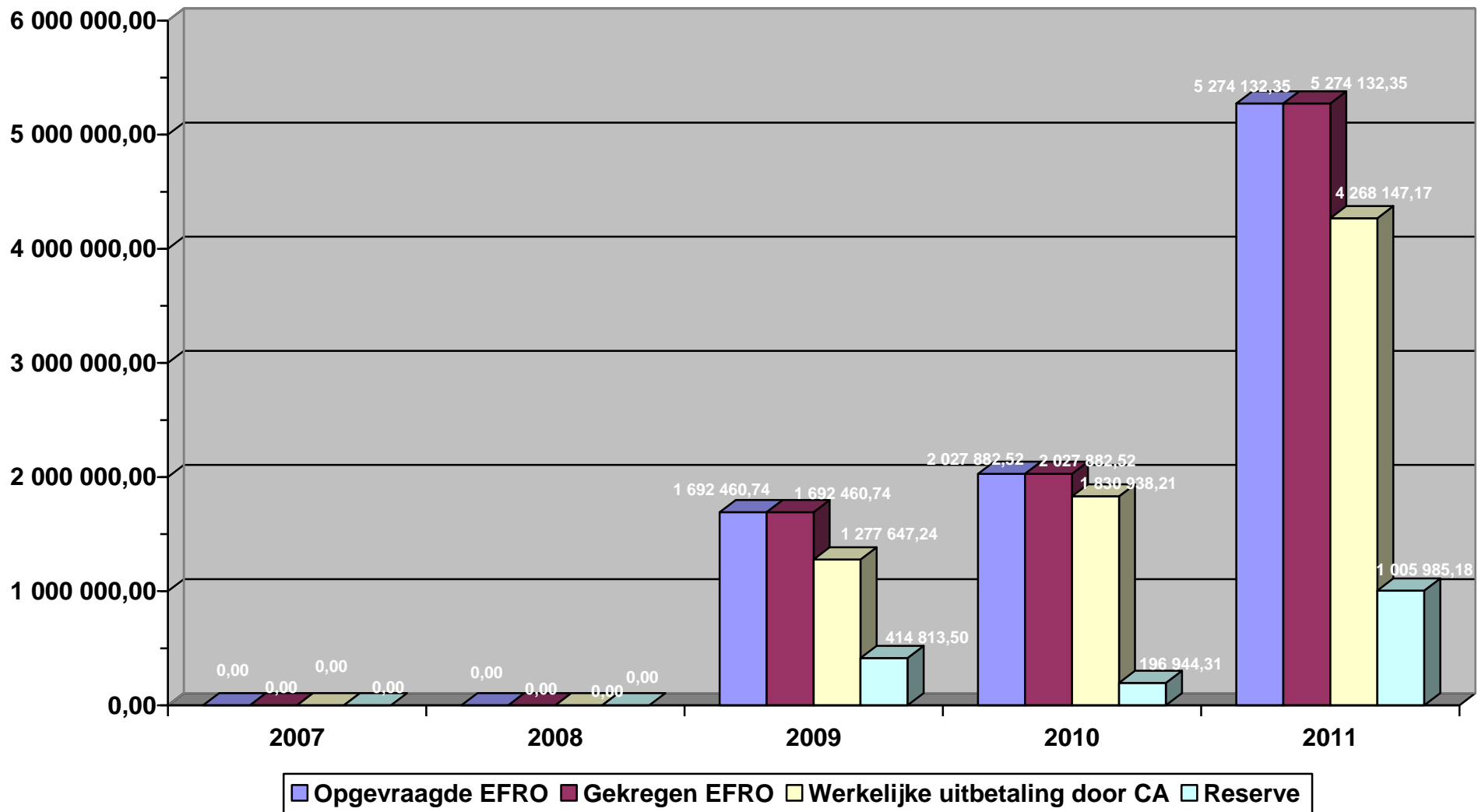
- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO-bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

Prioriteit 2	opgevraagde EFRO (certificaat)	gekregen EFRO	werkelijke uitbetaling door CA	cumul opgevraagde EFRO	cumul gekregen EFRO	cumul werkelijke uitbetaling door CA	Reserve
2007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	1 692 460,74	1 692 460,74	1 277 647,24	1 692 460,74	1 692 460,74	1 277 647,24	414 813,50
2010	2 027 882,52	2 027 882,52	1 830 938,21	3 720 343,26	3 720 343,26	3 108 585,45	196 944,31
2011	5 274 132,35	5 274 132,35	4 268 147,17	8 994 475,61	8 994 475,61	7 376 732,62	1 005 985,18
2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	8 994 475,61	8 994 475,61	7 376 732,62	8 994 475,61	8 994 475,61	7 376 732,62	1 617 742,99

(*) het 10de certificaat werd gecertificeerd op 19/12/2011, de betaling van de EU werd ontvangen op 03/01/2012.

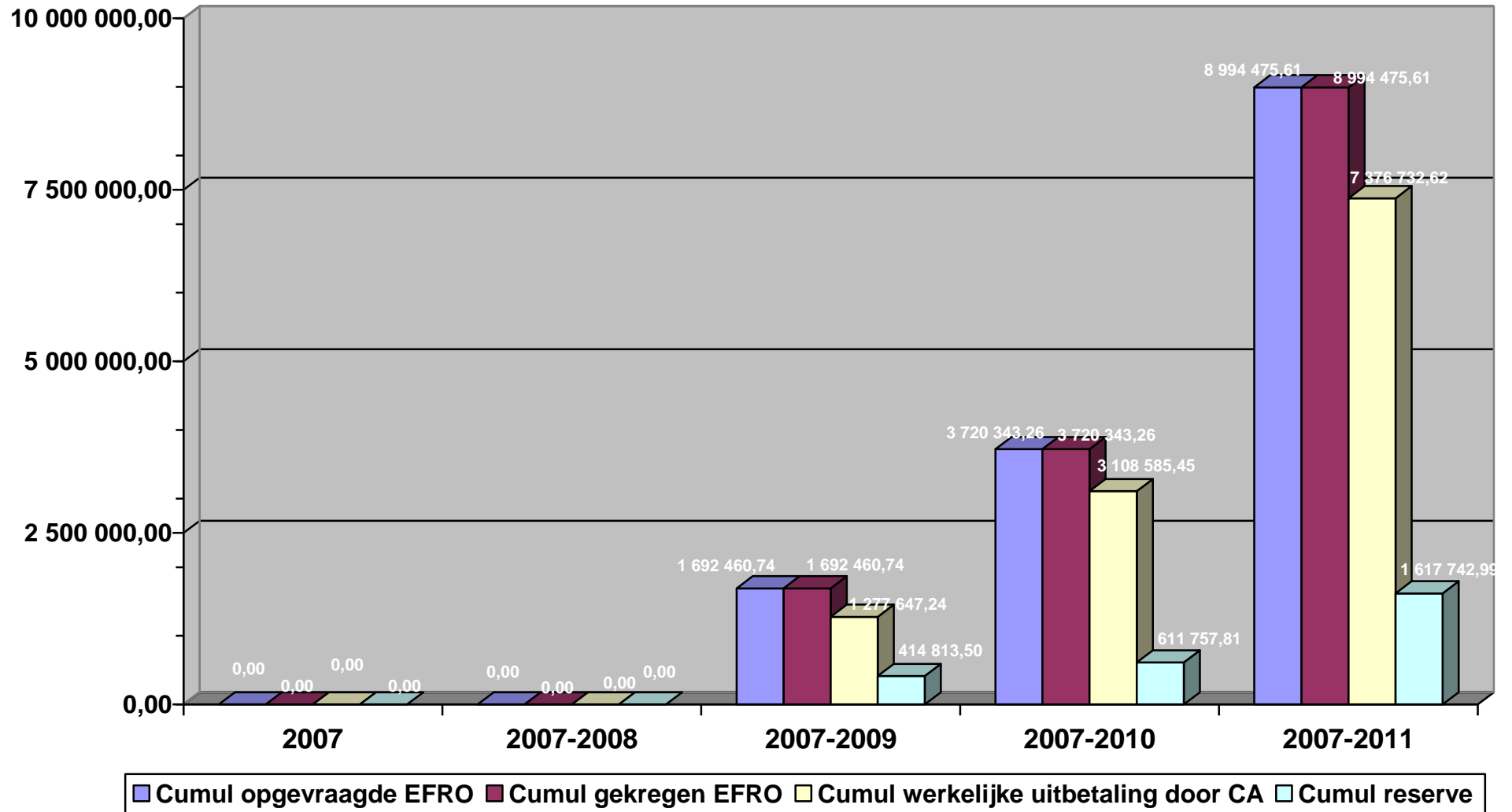
Prioriteit 2: Leefmilieu

Toestand op 31/12/2011



Cumul prioriteit 2: Leefmilieu

Toestand op 31/12/2011



3.3. Prioriteit 3: Mens

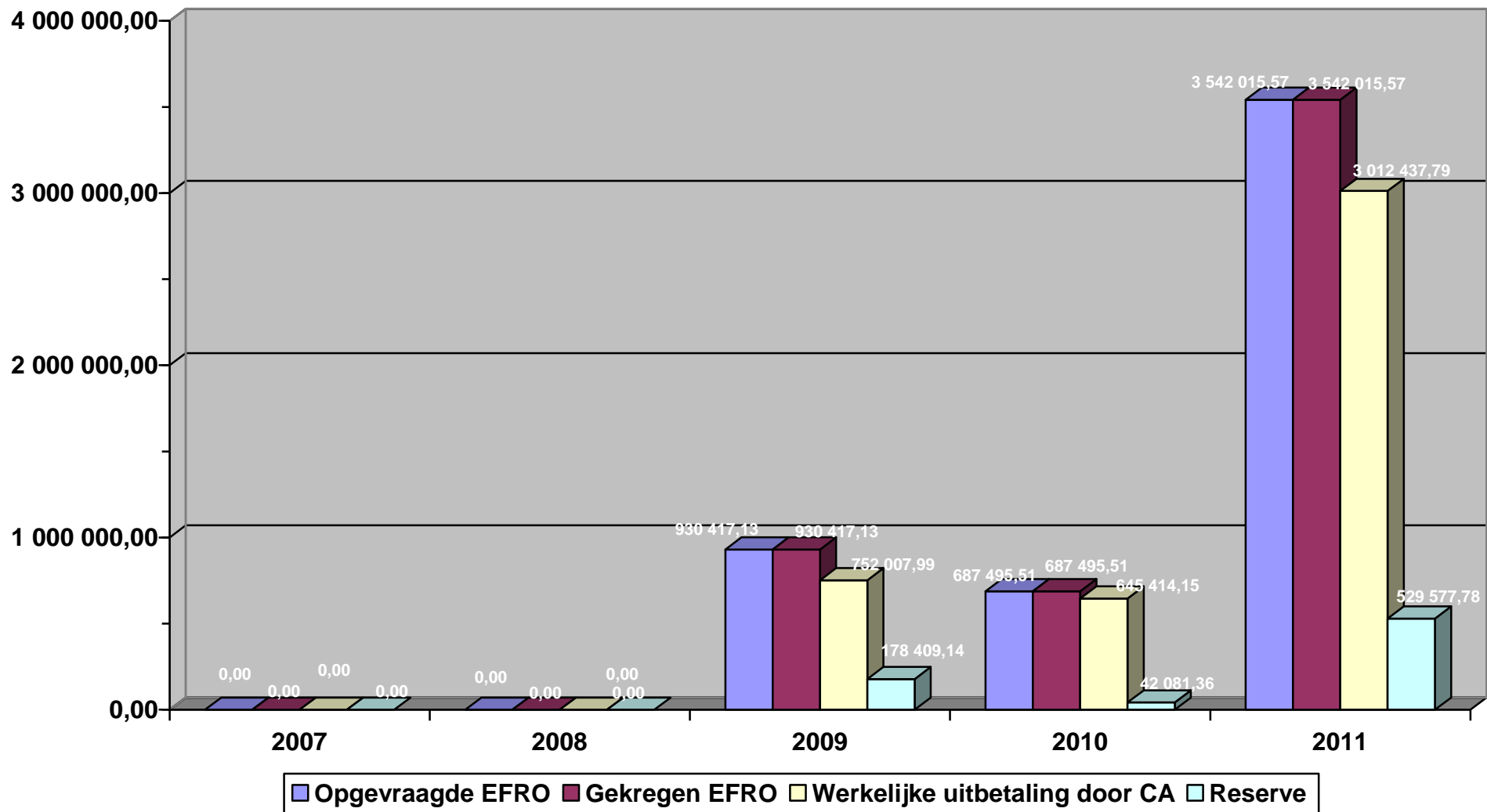
Deze tabel geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO-bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

Prioriteit 3	opgevraagde EFRO (certificaat)	gekregen EFRO	werkelijke uitbetaling door CA	cumul opgevraagde EFRO	cumul gekregen EFRO	cumul werkelijke uitbetaling door CA	Reserve
2007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	930 417,13	930 417,13	752 007,99	930 417,13	930 417,13	752 007,99	178 409,14
2010	687 495,51	687 495,51	645 414,15	1 617 912,64	1 617 912,64	1 397 422,14	42 081,36
2011	3 542 015,57	3 542 015,57	3 012 437,79	5 159 928,21	5 159 928,21	4 409 859,93	529 577,78
2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	5 159 928,21	5 159 928,21	4 409 859,93	5 159 928,21	5 159 928,21	4 409 859,93	750 068,28

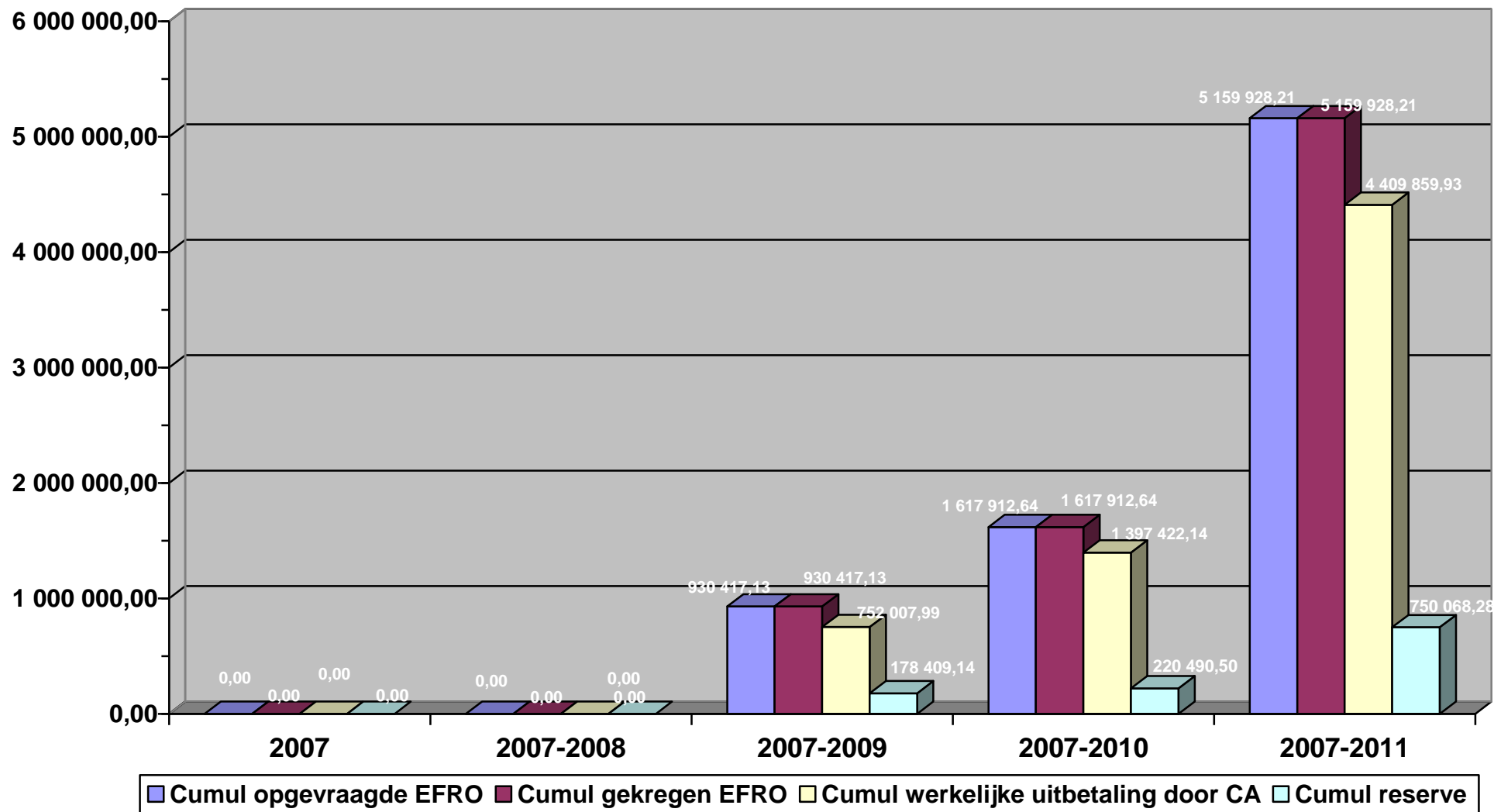
(*) het 10de certificaat werd gecertificeerd op 19/12/2011, de betaling van de EU werd ontvangen op 03/01/2012.

Prioriteit 3: Mens Toestand op 31/12/2011



Cumul prioriteit 3: Mens

Toestand op 31/12/2011



3.4. Prioriteit 4: Technische Bijstand

Deze tabel geeft per jaar het volgende weer:

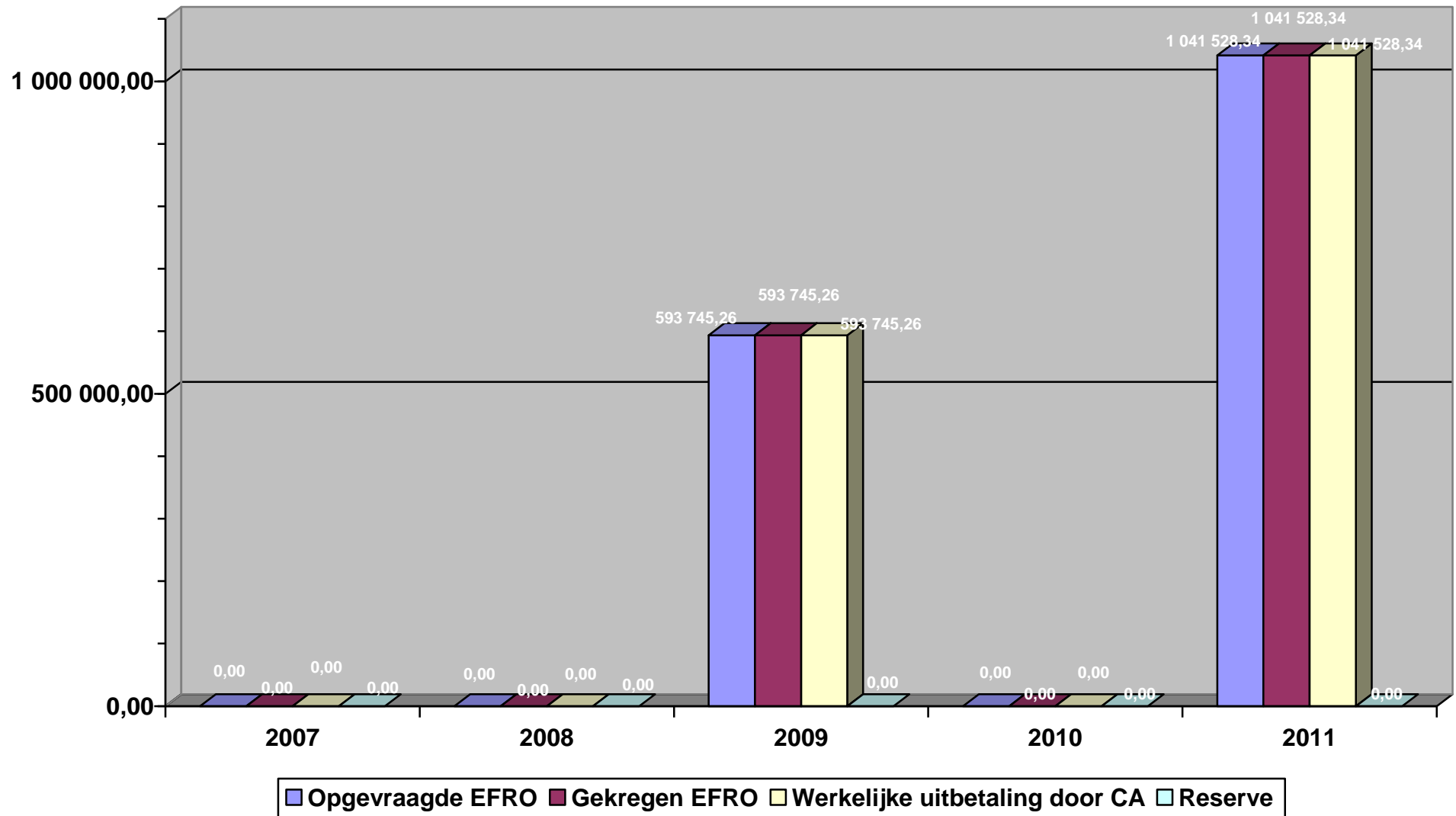
- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO-bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

Prioriteit 4	opgevraagde EFRO (certificaat)	gekregen EFRO	werkelijke uitbetaling door CA	cumul opgevraagde EFRO	cumul gekregen EFRO	cumul werkelijke uitbetaling door CA	Reserve
2007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	593 745,26	593 745,26	593 745,26	593 745,26	593 745,26	593 745,26	0,00
2010	0,00	0,00	0,00	593 745,26	593 745,26	593 745,26	0,00
2011	1 041 528,34	1 041 528,34	1 041 528,34	1 635 273,60	1 635 273,60	1 635 273,60	0,00
2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	1 635 273,60	1 635 273,60	1 635 273,60	1 635 273,60	1 635 273,60	1 635 273,60	0,00

() het 10de certificaat werd gecertificeerd op 19/12/2011, de betaling van de EU werd ontvangen op 3/01/2012.*

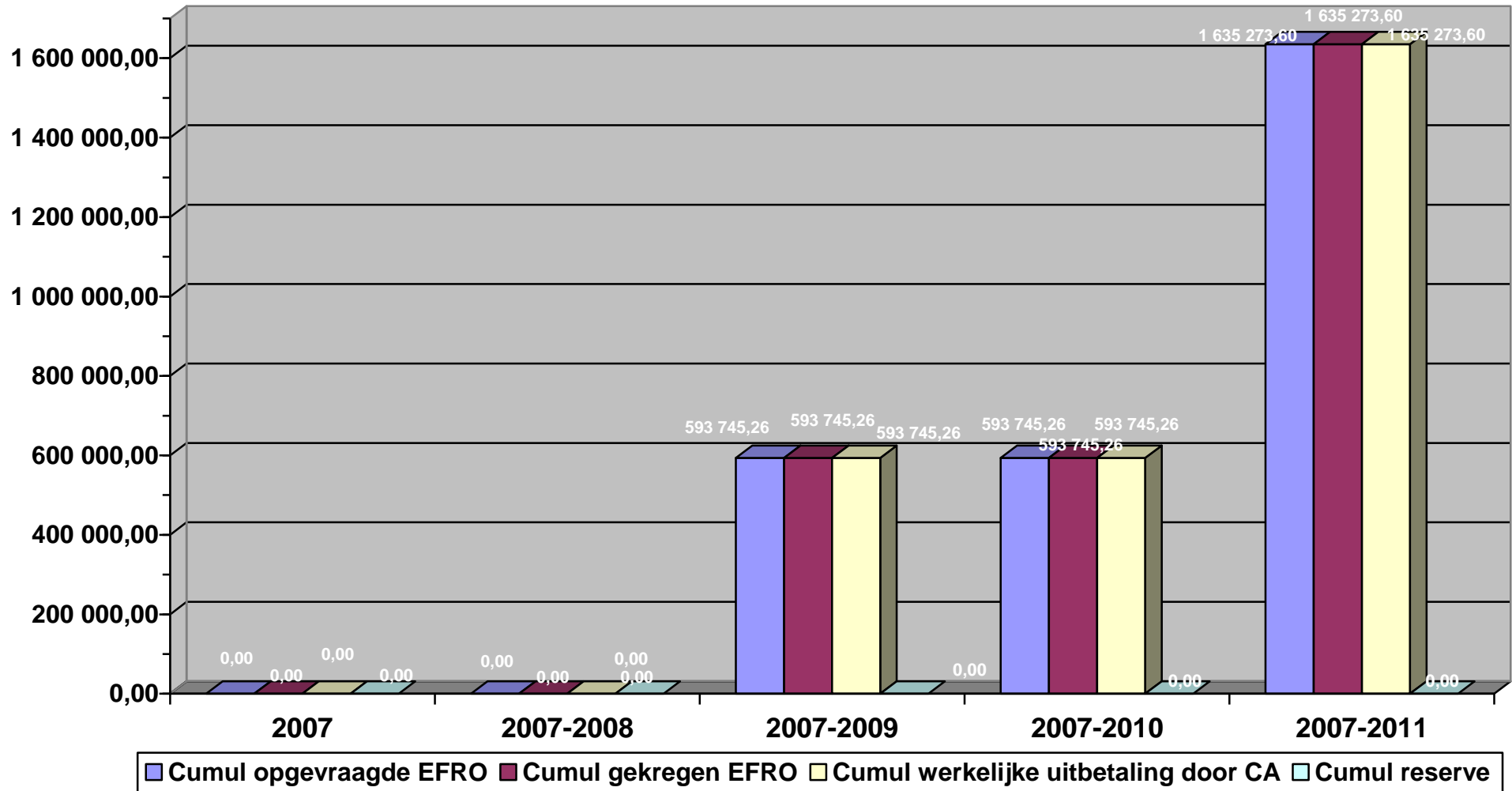
Prioriteit 4: Technische Bijstand

Toestand op 31/12/2011



Cumul prioriteit 4: Technische Bijstand

Toestand op 31/12/2011



4. Technische bijstand

Percentage van het bedrag, van de aan het operationeel programma toegewezen bijdrage uit de structuurfondsen, dat aan technische bijstand is besteed.

De tabel en grafieken van technische bijstand zijn weergegeven onder "3.4 Prioriteit 4: Technische bijstand" (p. 37 - 39).

5. Ontvangen EFRO

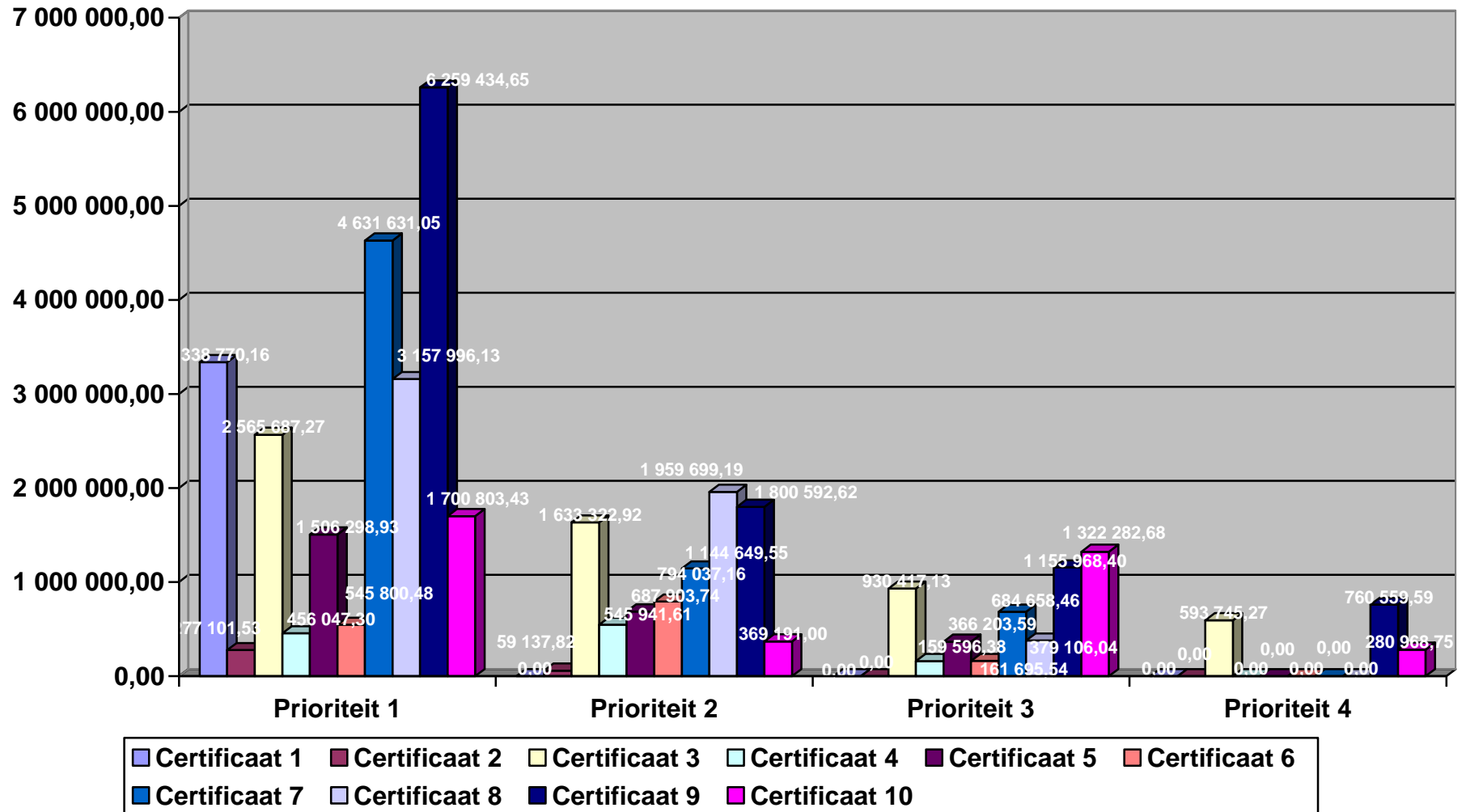
5.1. Ontvangen EFRO per certificaat

Deze tabel geeft certificaat het volgende weer:

- De datum van het certificaat
- De datum waarop de EFRO werd uitbetaald door de EC
- De EFRO die per prioriteit werd ontvangen
- De totale EFRO die per certificaat werd ontvangen

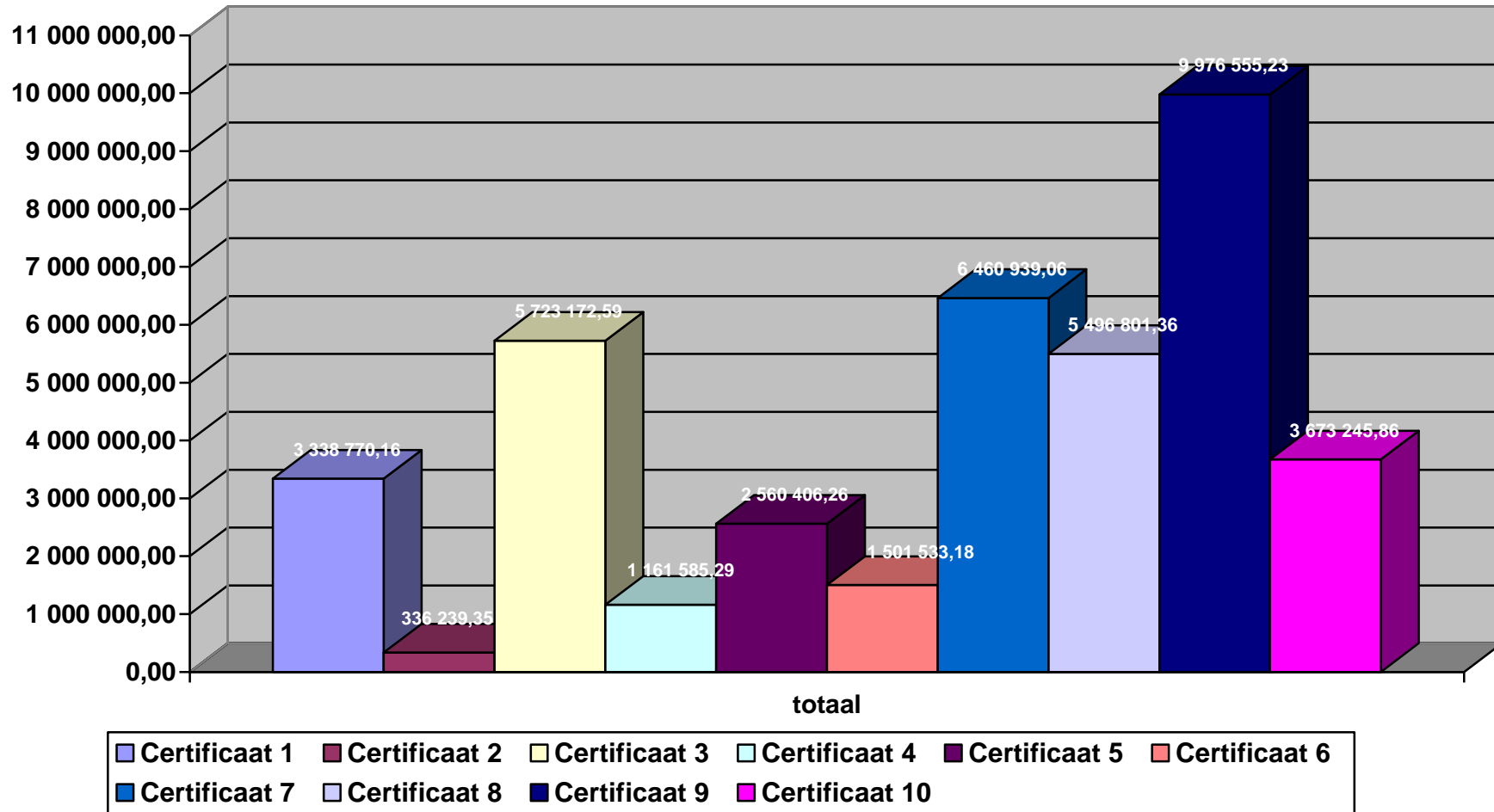
Certificaat	Datum certificaat	Datum ontvangen van de EC	Prioriteit 1	Prioriteit 2	Prioriteit 3	Prioriteit 4	Totaal certificaat
Certificaat 1	06/10/2009	11/11/2009 18/12/2009	1 654 759,16 1 684 011,00	0,00	0,00	0,00	3 338 770,16
Certificaat 2	26/11/2009	18/12/2009	277 101,53	59 137,82	0,00	0,00	336 239,35
Certificaat 3	17/12/2009	10/02/2010	2 565 687,27	1 633 322,92	930 417,13	593 745,27	5 723 172,59
Certificaat 4	07/06/2010	19/07/2010	456 047,30	545 941,61	159 596,38	0,00	1 161 585,29
Certificaat 5	12/10/2010	26/10/2010	1 506 298,93	687 903,74	366 203,59	0,00	2 560 406,26
Certificaat 6	07/12/2010	04/03/2011	545 800,48	794 037,16	161 695,54	0,00	1 501 533,18
Certificaat 7	11/04/2011	26/04/2011	4 631 631,05	1 144 649,55	684 658,46	0,00	6 460 939,06
Certificaat 8	08/06/2011	05/07/2011	3 157 996,13	1 959 699,19	379 106,04	0,00	5 496 801,36
Certificaat 9 *	03/10/2011	12/12/2011	6 259 434,65	1 800 592,62	1 155 968,40	760 559,59	9 976 555,23
Certificaat 10	19/12/2011	03/01/2012	1 700 803,43	369 191,00	1 322 282,68	280 968,75	3 673 245,86
TOTAAL			24 439 570,93	8 994 475,61	5 159 928,22	1 635 273,61	40 229 248,34
Ontvangen voorfinanciering			7 115 517,08				

Ontvangen per prioriteit Toestand op 31/12/2011



(*) het 10de certificaat werd gecertificeerd op 19/12/2011, de betaling van de EU werd ontvangen op 3/01/2012.

Ontvangen per certificaat Toestand op 31/12/2011

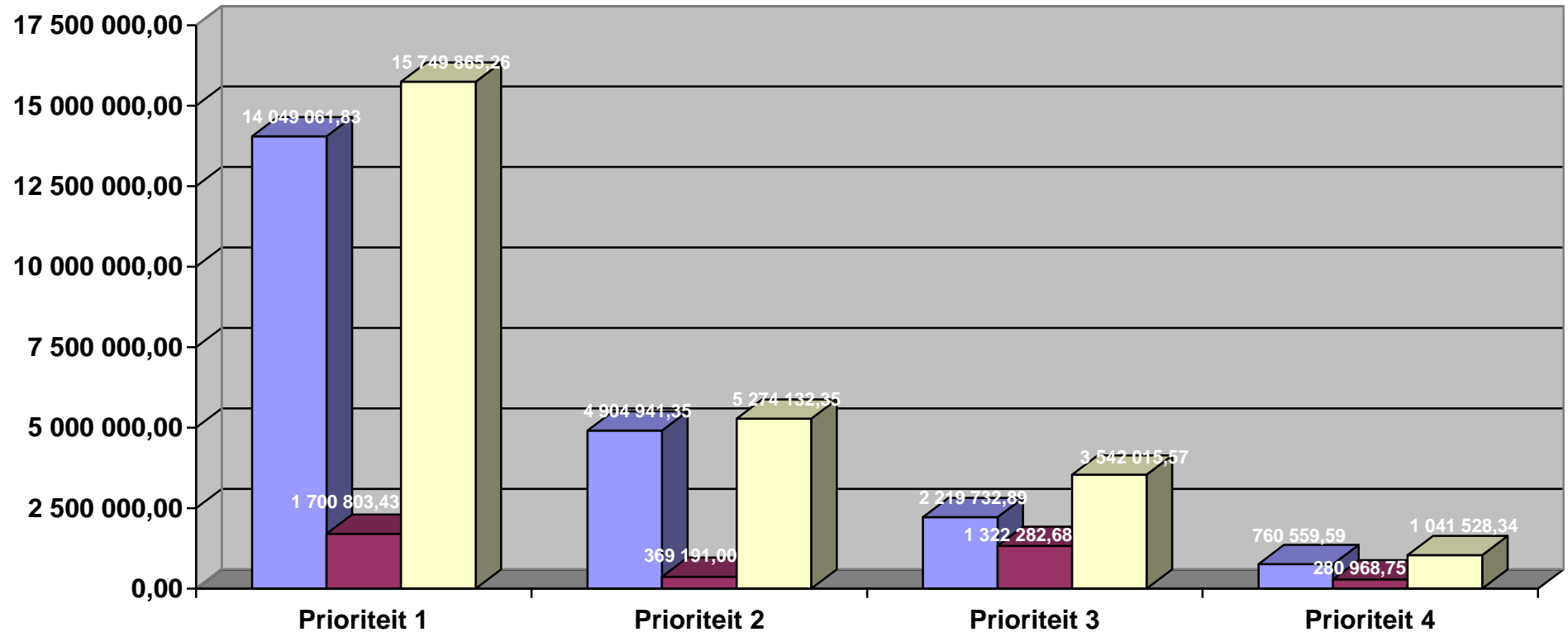


(*) het 10de certificaat werd gecertificeerd op 19/12/2011, de betaling van de EU werd ontvangen op 3/01/2012.

5.2. Ontvangen EFRO in 2011

	prioriteit 1	prioriteit 2	prioriteit 3	prioriteit 4	Totaal
In 2011 ontvangen EFRO mbt het zevende certificaat van 11/04/2011, het achtste certificaat van 08/06/2011 en het negende certificaat van 03/10/2011	14 049 061,83	4 904 941,35	2 219 732,89	760 559,59	21 934 295,66
In 2012 ontvangen EFRO mbt het tiende certificaat van 19/12/2011 <i>Ontvangen op 03/01/2012</i>	1 700 803,43	369 191,00	1 322 282,68	280 968,75	3 673 245,86
Cumul ontvangen EFRO mbt de certificaten van 2011	15 749 865,26	5 274 132,35	3 542 015,57	1 041 528,34	25 607 541,52

Ontvangen EFRO in 2011

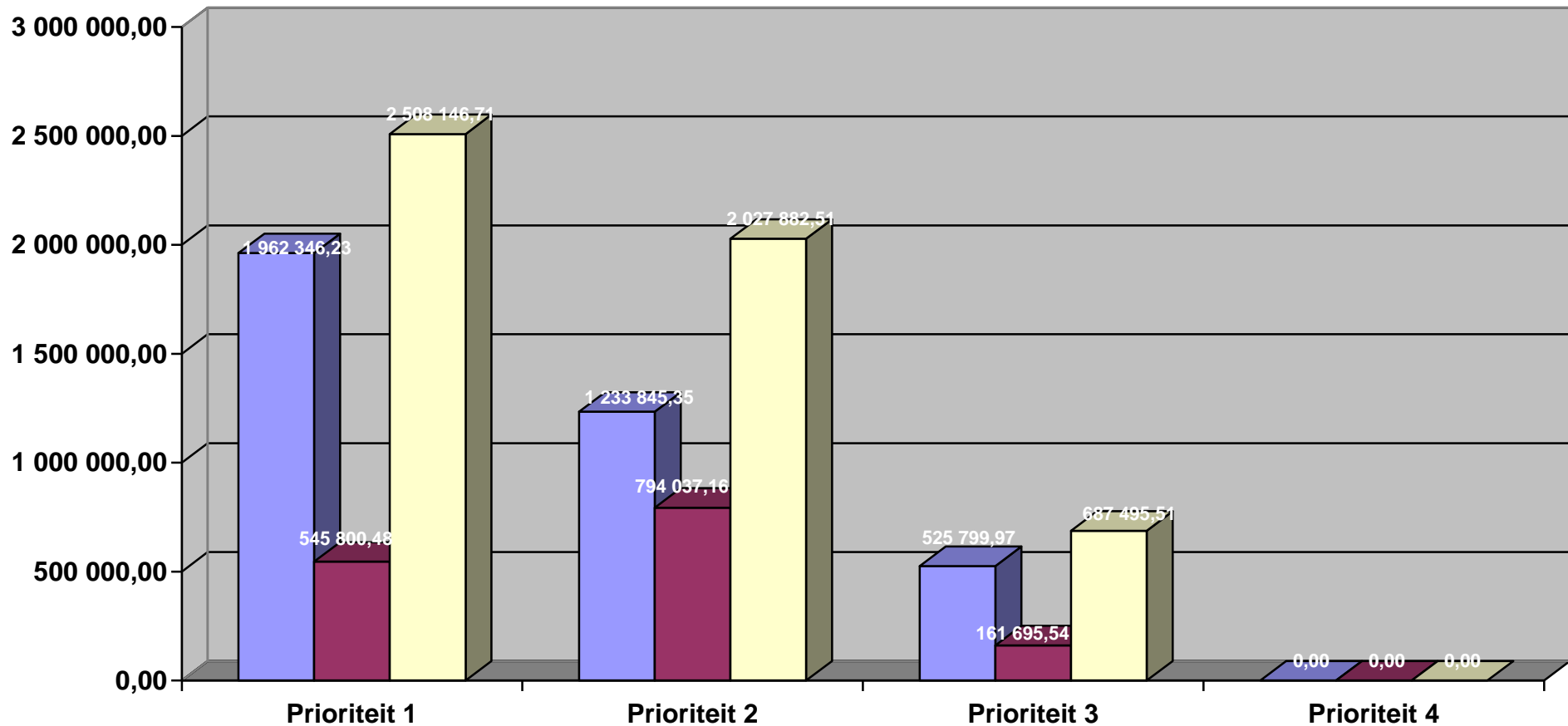


- In 2011 ontvangen EFRO mbt het zevende certificaat van 11/04/2011, het achtste certificaat van 08/06/2011 en het negende certificaat van 03/10/2011
- In 2012 ontvangen EFRO mbt het tiende certificaat van 03/12/2011
- Cumul ontvangen EFRO mbt de certificaten van 2011

5.3. Ontvangen EFRO in 2010

	prioriteit 1	prioriteit 2	prioriteit 3	prioriteit 4	Totaal
In 2010 ontvangen EFRO mbt het vierde certificaat van 07/06/2010 en het vijfde certificaat van 12/10/2010	1 962 346,23	1 233 845,35	525 799,97	0,00	3 721 991,55
In 2011 ontvangen EFRO mbt het zesde certificaat van 07/12/2010 <i>Ontvangen op 4/03/2011</i>	545 800,48	794 037,16	161 695,54	0,00	1 501 533,18
Cumul ontvangen EFRO mbt de certificaten van 2010	2 508 146,71	2 027 882,51	687 495,51	0,00	5 223 524,73

Ontvangen EFRO in 2010

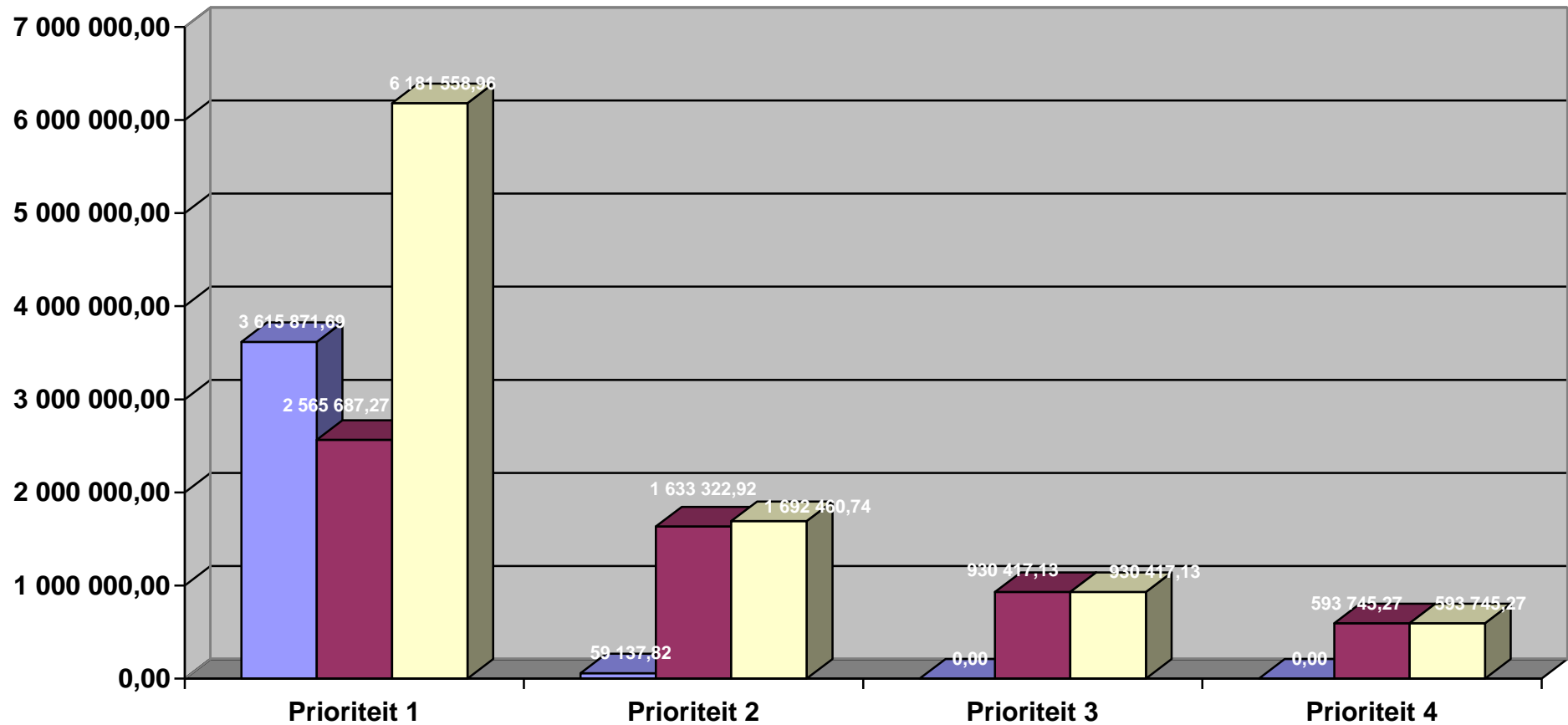


■ In 2010 ontvangen EFRO mbt het vierde certificaat van 07/06/2010 en het vijfde certificaat van 12/10/2010
■ In 2011 ontvangen EFRO mbt het zesde certificaat van 07/12/2010
■ Cumul ontvangen EFRO mbt de certificaten van 2010

5.4. Ontvangen EFRO in 2009

	prioriteit 1	prioriteit 2	prioriteit 3	prioriteit 4	Totaal
In 2009 ontvangen EFRO mbt het eerste certificaat van 06/10/2009 en het tweede certificaat van 26/11/2009	3 615 871,69	59 137,82	0,00	0,00	3 675 009,51
In 2010 ontvangen EFRO mbt het derde certificaat van 17/12/2009	2 565 687,27	1 633 322,92	930 417,13	593 745,27	5 723 172,59
Cumul ontvangen EFRO mbt de certificaten van 2009	6 181 558,96	1 692 460,74	930 417,13	593 745,27	9 398 182,10

Ontvangen EFRO in 2009



■ In 2009 ontvangen EFRO mbt het eerste certificaat van 06/10/2009 en het tweede certificaat van 26/11/2009
■ In 2010 ontvangen EFRO mbt het derde certificaat van 17/12/2009
■ Cumul ontvangen EFRO mbt de certificaten van 2009

6. Overzicht N+2

6.1. N+2 nieuwe versie (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
jaartranches - OP	0,00	14 823 616,67	15 181 281,67	15 600 525,67	16 031 294,67	16 419 398,67	16 817 443,67		
jaartranches - N+2				14 823 616,67	15 181 281,67	15 600 525,67	16 031 294,67	16 419 398,67	16 817 443,67
voortfinanciering	7 115 517,08								
overschot vorige jaren					6 913 607,23	17 339 867,08			
N+2				7 708 099,59	8 267 674,43	-1 739 341,41			
gecertificeerd via SFC2007 aan EC				14 621 706,82	25 607 541,51				
nog te halen voor dit jaar				-6 913 607,23	-17 339 867,08				
N+2 gehaald?				Ja	Ja	Ja			
overdraagbaar overschot voor volgend jaar				6 913 607,23	17 339 867,08				

6.2. N+2 basis versie (cfr. Operationeel programma)

<u>N+2 basis versie</u>	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
jaartranches	12 449 392,00	12 748 718,00	13 106 383,00	13 525 627,00	13 956 396,00	14 344 500,00	14 742 545,00		
jaartranches - N+2			12 449 392,00	12 748 718,00	13 106 383,00	13 525 627,00	13 956 396,00	14 344 500,00	14 742 545,00
voortfinanciering	7 115 517,08								
overschot vorige jaren				4 064 307,18	-3 460 886,09	9 040 272,32			
N+2			5 333 874,92	8 684 410,82	16 567 269,09	4 485 354,68			
Gecertificeerd via SFC2007 aan EC			9 398 182,10	5 223 524,73	25 607 541,41				
nog te halen voor dit jaar			-4 064 307,18	3 460 886,09	-9 040 272,32				
N+2 gehaald?			ja	neen	Ja				
overdraagbaar overschot voor volgend jaar			4 064 307,18	-3 460 886,09	9 040 272,32				

7. Steekproeven 2011

In 2011 werden er 5 steekproeven uitgevoerd. De tabel geeft een overzicht van de gecontroleerde bedragen weer. Na de tabel zijn de verslagen van de steekproeven terug te vinden. De bijlagen van deze verslagen zijn te consulteren bij de Certificeringsautoriteit of in het PMS-systeem.

<i>projectnr</i>	IVA-VLANED-1.13	IVA-VLANED-3.23	IVA-VLANED-1.13	IVA-VLANED-1.20	IVA-VLANED-2.8
<i>projectnaam</i>	Bio Base Europe	Regionale TV Scheldemond 2	Bio Base Europe	Euregionaal Pact II	Solabio
<i>gecontroleerde partner</i>	St. BBE Training Center	Stichting Omroep Zeeland	BBE Pilot Plant	Universiteit Maastricht - CARIM	RL Kempen en Maasland
<i>datum controle</i>	19/04/2011	10/05/2011	13/05/2011	7/06/2011	11/10/2011
<i>datum rapport</i>	23/05/2011	31/05/2011	22/06/2011	23/06/2011	10/01/2012
<i>gecertificeerde kosten op 31/12/2010</i>	242 018,25	140 501,73	958 415,55	325 274,64	209 858,15
<i>gecertificeerde EFRO op 31/12/2010</i>	68 004,26	70 250,87	258 989,10	162 637,32	104 929,08
<i>gecontroleerde kosten</i>	243 160,75	26 400,06	152 974,50	28 370,62	55 661,32
<i>niet aanvaarde gecontroleerde kosten</i>	1 142,50	12 536,25	11 154,98	3 540,42	2 630,24
<i>gecontroleerde inkomsten</i>					
<i>EFRO percentage</i>	28,1060%	50,00%	27,0213%	50,00%	50,00%
<i>gecontroleerde EFRO</i>	68 004,26	13 138,49	37 710,56	14 185,31	26 576,77
<i>% gecontroleerde kosten</i>	100,4721%	18,7898%	15,9612%	8,7221%	26,5233%
<i>% gecontroleerde EFRO</i>	100,0000%	18,7022%	14,5607%	8,7221%	25,3283%
<i>financiële implicaties</i>	geen	geen	geen	geen	terugvordering van € 39,45 (TK) = € 19,72 EFRO

INTERREG IV PROGRAMMA VLAANDEREN - NEDERLAND
RAPPORT VAN DE CONTROLE TER PLAATSE DOOR DE CERTIFICERINGSAUTORITEIT

Aanwezig waren bij de steekproefcontrole uitgevoerd door de Certificeringsautoriteit van de Grensregio Vlaanderen-Nederland, inzake het project "BIO BASE EUROPE - IVA-VLANED-1.13 op 19/04/2011 te Terneuzen - Nederland.

-voor de projectverantwoordelijke: Peter Van den Kieboom - Michel Mottart

-voor de Certificeringsautoriteit: Marie-Paule Boone - Iris Lafaut

	PROJECT	GECONTROLEERDE PARTNER
Projectnummer (volgens de database)	IVA-VLANED-1.13	
Prioriteit/Actielijn	Prioriteit 1: Economie Actielijn 1.1: Innovatie en uitbouw van kenniseconomie	
Projectnaam	Bio Base Europe	
Projectduur	Van 1/1/2009 tot 31/12/2011 (verlenging aangevraagd tot 1/7/2012)	
Naam van de gecontroleerde projectpartner		Stichting Bio Base Europe Training Center
Juridische vorm		Openbaar bestuur
Recht op aftrek BTW		Ja
Datum EFRO-overeenkomst	3/3/2009	
Datum van de eventueel van kracht zijnde wijziging (aansluitend)	31/8/2010	
Aard wijziging	Verschuiving budget tussen partners	subsidiabele kosten verhoogd
Totaal kostenplan (totale voorziene uitgaven bij de goedkeuring van het project)	€ 21 835 000,00	€ 7 981 000,00
Totaal kostenplan bij de van kracht zijnde wijziging van de overeenkomst (aansluitend)	€ 21 835 000,00	€ 8 073 500,00
EFRO-steun bij de goedkeuring van het project	€ 6 miljoen	€ 2 242 566,44
EFRO-steun bij de goedkeuring van het van kracht zijnde wijziging (aansluitend)	€ 6 miljoen	€ 2 269 140,53
EFRO-percentages	27,4788 %	28,0988%
EFRO-percentages bij het van kracht zijnde wijziging (aansluitend)	27,4788 %	28,1060%
Totaal gecertificeerd EFRO-bedrag uitbetaald op datum van 31/12/2010 door de Certificeringsautoriteit	€ 337 508,58	€ 68 004,26
% verwezenlijking van het project op datum van de controle door de Certificeringsautoriteit	5,6251 %	2,9969%

Eventuele doorstorting van EFRO-gelden van de projectverantwoordelijke aan de rechthebbende partners

Niet van toepassing op dit project. De doorstorting aan de rechthebbende partners zal pas op einde van het project opgevraagd worden.

1) Aantal deelacties binnen het project? 6 waarvan 2 voor deze partner (*)

- Activiteit 1: Ontwerp en bouw van de Bio Base Europe Pilot Plant
- Activiteit 2: Beheer en onderhoud van de Bio Base Europe Pilot Plant
- Activiteit 3: Ontwerp en bouw van het Bio Base Europe Training Center (*)
- Activiteit 4: Beheer en onderhoud van het Bio Base Europe Training Center (*)
- Activiteit 5: Projectcoördinatie
- Activiteit 6: Uitbouw netwerking activiteiten en communicatie

2) Welke deelactie heeft recht op doorstorting van een deel van de EFRO-steun? 5 waarvan 2 voor deze partner (*)

- Activiteit 1: Ontwerp en bouw van de Bio Base Europe Pilot Plant
- Activiteit 2: Beheer en onderhoud van de Bio Base Europe Pilot Plant
- Activiteit 3: Ontwerp en bouw van het Bio Base Europe Training Center (*)
- Activiteit 4: Beheer en onderhoud van het Bio Base Europe Training Center (*)
- Activiteit 6: Uitbouw netwerking activiteiten en communicatie

3) Werden de juiste doorstortingen aan de diverse deelacties gedaan?

NVT, op einde van project

4) Werd de EFRO-steun tijdig doorgestort aan de rechthebbende in de deelacties?

NVT, op einde van project

Controle bewijsstukken

1) Declaratie 2: Leveringen & diensten (bijlage 1)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen en diensten 41 518,00 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 11 635,02 EUR EFRO verschuldigd. Er werd 110,50 EUR verworpen.

Alle facturen (7) werden gecontroleerd (bijlage 2)

- Alle facturen zijn gericht aan BBE Training Center
- Er zijn geen facturen tussen partners onderling
- De opgevoerd bedragen zijn exclusief btw: volgens de btw-verklaring op eer heeft Stichting BBE Training center recht op aftrek btw (bijlage 3)
- Data facturen en betalingen vallen allemaal binnen de projectperiode
- Betalingsbewijzen: ok
- Verworpen: € 110,50
 - o € 10,50(niet gedefinieerd): was verkeerdelijk blijven staan op het declaratieformulier
 - o € 100,00: Factuur Loof Segers Poppe. Dit betreft advieskosten. Er was nog geen actielijn voorzien in het kostenplan. Deze actielijn werd opgenomen in bijakte 1. De factuur werd opnieuw opgevoerd en goedgekeurd in declaratie 4.
- Logo's: niet van toepassing
- Aanbestedingen (bijlage 4):
 - o Aanbestedingsregels: drempelbedrag voor diensten en leveringen: € 38 600,00 (zie mail BB Europe, dd 20/5/2011) (bijlage 4b).
 - o Voortraject Bouwwerkzaamheden BBE-Training Center - fase 1 = maken Programma van Eisen en Voorontwerp
 - Opdracht gegund aan Rothuizen van Doorn 't Hooft
 - Prijs offerte excl. btw: € 32 500,00 + € 7 500 (omzetten Voorontwerp naar Vraagspecificatie UAV-GC)
 - Totaal opgevoerde facturen: € 29 722,50 + € 7 500,00
 - o Voortraject Bouwwerkzaamheden BBE-Training Center - fase 2 = begeleiden van het aanbestedingsproces
 - Opdracht gegund aan The Drone bv

- Prijs offerte: € 16 500,00 (excl. btw: € 14 580 = € 135,00 x 108 uur)
- Totaal opgevoerde facturen: € 4 980,15 (incl. btw)
- Offerte-aanvraag: ok, 5 aanbiedingen gevraagd en uitgebracht
- Beoordelingsverslag: ok
- Gunningsbeslissing:
 - fase 1 (Rothuizen): ok, beslissing op bestuursvergadering 5/6/2009
 - fase 2 (The Drone): ok, beslissing op bestuursvergadering 5/6/2009 (zie mail BB Europe dd 20/5/2011) (bijlage 4b).
- Gunningsbrieven: 28/04/2009
- afwijzingsbrieven: 28/04/2009

Bijlage: 1 tot en met 4

Bevindingen:

Een kopie van de beslissing van de bestuursvergadering inzake toewijzing opdracht aan The Drone ontbreekt nog. Dit zal nog worden toegestuurd aan de Certificeringautoriteit.

2) Declaratie 2: Bouwwerken (bijlage 1)

Volgens het verificatierapport bedragen de bouwwerken 822,50 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 231,11 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Slechts 1 factuur: Bouw & Managementservice Nederland (grondonderzoeken) (bijlage 5)

- Factuur gericht aan BBE Training Center
- Geen factuur tussen partners onderling
- Opgevoerd bedrag: exclusief gedeclareerd.
- Datum factuur en betaling valt binnen projectperiode
- Betalingsbewijs: ok
- Logo's: niet van toepassing
- Aanbesteding: onderhandse korte aanbesteding
 - er werden 3 offertes opgevraagd.
 - Offertes werden ter plaatse nagekeken door Certificeringautoriteit
 - Totaal prijs offerte: € 1 055,00.
 - Totaal gedeclareerd: € 822,50

Bijlage: 1 en 5

Bevindingen: geen bemerkingen

3) Declaratie 3: Leveringen & diensten (bijlage 6)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen en diensten 1 660,00 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 466,44 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Twee facturen nagekeken (bijlage 7)

- Facturen gericht aan BBE Training Center
- Geen facturen tussen partners onderling
- Opgevoerde bedragen: exclusief btw
- Data facturen en betalingen vallen binnen projectperiode
- Betalingsbewijzen: ok
- Logo's: niet van toepassing
- Aanbestedingen: opdracht The Drone (zie 1): totaal opgevoerde facturen: € 6 747,30 = 4980,15 (decl. 2) + 1767,15 (decl.3). Minder dan totaal

Bijlage: 6 en 7

Bevindingen: Een kopie van de beslissing van de bestuursvergadering inzake toewijzing opdracht aan The Drone ontbreekt nog. Dit zal nog worden toegestuurd aan de Certificeringautoriteit.

4) Declaratie 3: Aankoop grond (bijlage 6)

Volgens het verificatierapport bedraagt de aankoop grond 1 032,00 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 0,00 EUR EFRO verschuldigd. Alles werd verworpen omdat dit onder de verkeerde kostenpost werd gedeclareerd.

Factuur van SdK (taxatie) (bijlage 8). Deze factuur is in declaratie 6 opnieuw opgevoerd onder "leveringen en diensten" en dan ook goedgekeurd.

Bijlage: 6 en 8

Bevindingen: geen bemerkingen

5) Declaratie 3: Bouwwerken (bijlage 6)

Volgens het verificatierapport bedragen de bouwwerken 198 128,25 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 55 671,69 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

De 2 opgevoerde facturen werden gecontroleerd (bijlage 9)

- Facturen gericht aan BBE Training Center
- Facturen niet tussen partners onderling
- Opgevoerde bedragen: exclusief btw
- Data facturen en betalingen vallen binnen projectperiode
- Betalingsbewijzen: ok
- Logo's: niet van toepassing
- Aanbestedingen (bijlage 10)
 - o Bouw & managementservice Nederland: zie 2)
 - Totaal prijs offerte: € 1 055,00.
 - Totaal gedeclareerd: € € 1 450,75 = € 822,50 (decl. 2) + € 628,25 (decl. 3)
 - o Wachterse Bouw Unie: niet openbare aanbesteding
 - Publicatiedatum aankondiging: 24/7/2009
 - PV 'opening aanbestedingsstukken': 6 inschrijvingen ontvangen
 - Beoordelingsresultaat: ok
 - Selectiebesluit: 5 bedrijven geselecteerd, allemaal aanbieder ingediend
 - PV 'opening inschrijvingen': 5 inschrijvingen ontvangen
 - Gunningsbesluit
 - Totale aannemerssom: € 3 130 085,00.
 - Gunningsbrief/afwijzingsbrieven: 6/11/2009
 - Publicatiedatum gegunde opdracht: 3/3/2010
 - Overeenkomst: 12/3/2010
 - o Totaal gedeclareerd pv opening offertes
 - o gunningsverslag
 - o gunningsbeslissing
 - o gunningsbrief
 - o publicatie gegunde opdracht
 - o contract

Bijlage: 6, 9 en 10

Bevindingen: geen bemerkingen

Opmerkingen gecontroleerde projectpartner

Gunning aan The Drone. Op de bestuursvergadering dd. 05/06/09 is besloten om de opdracht aan The Drone toe te wijzen. Er is echter verzuimd dit schriftelijk op te nemen in de notulen. In bijlage voegen wij het instemmingsverzoek en de bevestiging van het bestuur inzake de gunning aan The Drone.

Conclusie Certificeringsautoriteit

Er werden 0 fouten vastgesteld.

Mogelijke financiële implicaties:
--

Overzicht bijlagen

- Bijlage 1: declaratie 2 - formulier
- Bijlage 2: declaratie 2 - bewijsstukken leveringen & diensten
- Bijlage 3: btw-verklaring
- Bijlage 4: gunningsverslag voortraject
- Bijlage 4b: mail BB Europe dd 20/5/2011
- Bijlage 5: declaratie 2 - bewijsstukken bouwwerken
- Bijlage 6: declaratie 3 - formulier
- Bijlage 7: declaratie 3 - formulier leveringen & diensten
- Bijlage 8: declaratie 3 - bewijsstukken aankoop grond
- Bijlage 9: declaratie 3 - bewijsstukken bouwwerken
- Bijlage 10: gunningsdossier walcherse bouwunie

Dit verslag werd door Iris Lafaut voor de Certificeringsautoriteit opgesteld op 23 mei 2011.

INTERREG IV PROGRAMMA VLAANDEREN - NEDERLAND
RAPPORT VAN DE CONTROLE TER PLAATSE DOOR DE CERTIFICERINGSAUTORITEIT

Aanwezig waren bij de steekproefcontrole uitgevoerd door de Certificeringsautoriteit van de Grensregio Vlaanderen-Nederland, inzake het project "REGIONALE TELEVISIE SCHELDEMOND 2 - IVA-VLANED-3.23 op 10/05/2011 te Oost-Souburg (Vlissingen) Nederland.

-voor de projectverantwoordelijke: Jeffrey Alewijnse - Wouter Moraal
 -voor het Gemeenschappelijk Secretariaat: Alexander Comer
 -voor de Certificeringsautoriteit: Marie-Paule Boone - Iris Lafaut

	PROJECT	GECONTROLEERDE PARTNER
Projectnummer (volgens de database)	IVA-VLANED-3.23	
Prioriteit/Actielijn	Prioriteit 3: Mens Actielijn 3.1: Grensoverschrijdende culturele en bestuurlijke integratie	
Projectnaam	Regionale televisie Scheldemond 2	
Projectduur	Van 18/1/2008 tot 31/12/2010 (verlenging tot 31/3/2011)	
Naam van de gecontroleerde projectpartner		Stichting Omroep Zeeland
Juridische vorm		Stichting, publiek
Recht op aftrek BTW		Ja
Datum EFRO-overeenkomst	29/6/2009	
Datum van de eventueel van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	22/2/2011	
Aard wijziging	Verlenging (tot 31/3/2011)	
Totaal kostenplan (totale voorziene uitgaven bij de goedkeuring van het project)	€ 709 728,00	€ 195 914,00
Totaal kostenplan bij de van kracht zijnde wijziging van de overeenkomst (aansluiting)	€ 709 728,00	€ 195 914,00
EFRO-steun bij de goedkeuring van het project	€ 354 864,00	€ 97 957,00
EFRO-steun bij de goedkeuring van het van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	€ 354 864,00	€ 97 957,00
EFRO-percentages	50 %	50 %
EFRO-percentages bij het van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	50 %	50 %
Totaal gecertificeerd EFRO-bedrag uitbetaald op datum van 31/12/2010 door de Certificeringsautoriteit	€ 230 424,99	€ 70 250,87
% verwezenlijking van het project op datum van de controle door de Certificeringsautoriteit	64,9333 %	71,7160 %

Eventuele doorstorting van EFRO-gelden van de projectverantwoordelijke aan de rechthebbende partners

Ontvangen tot en met bewijzen declaratie 3.

1) Aantal deelacties binnen het project? 3 waarvan 2 voor deze partner (*)

- Activiteit 1: Televisieprogramma (*)
- Activiteit 2: Projectcoördinatie
- Activiteit 3: Promotie (*)

2) Welke deelactie heeft recht op doorstorting van een deel van de EFRO-steun? 2

- Activiteit 1: Televisieprogramma
- Activiteit 3: Promotie

3) Werden de juiste doorstortingen aan de diverse deelacties gedaan? Ja

4) Werd de EFRO-steun tijdig doorgestort aan de rechthebbende in de deelacties?

	ingediend door PV	CA uitbetaald	doorgestort aan partner
Declaratie 1	6/11/2009	6/4/2010	7/5/2010
Declaratie 2	28/1/2010	9/9/2010	22/10/2010

Controle bewijsstukken

1) Declaratie 1: Personeelskosten - sut (bijlage 1)

Volgens het verificatierapport bedragen de personeelskosten-sut 58 027,88 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 29 013,94 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn kosten van verschillende werknemers. De controle wordt beperkt tot controle van de kosten ingebracht voor Yoyce Banh van maart 2008 tot september 2008, zijnde 7 110,20 EUR (3 555,10 EUR EFRO).

- Arbeidsovereenkomst: initiële overeenkomst van bepaalde duur (van 1/10/97 t/m 30/9/98), later omgezet in arbeidsovereenkomst van onbepaalde duur (brief aan Y. Banh).
- Urenstaat ondertekend door werkgever en werknemer: aantal uren ok
- Berekening standaard uurtarief: loonfiche januari 2008 aanwezig, berekening ok
- Betalingsbewijs loon voor elke maand aangegeven op urenstaat: ok, alle loonfiches aanwezig.

Bijlage 1

Bevindingen: geen opmerkingen

2) Declaratie 1: Reis- en verblijfkosten (bijlage 2)

Volgens het verificatierapport bedragen de reis- en verblijfkosten 1 324,10 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 601,12 EUR EFRO verschuldigd. Er werd 121,87 EUR verworpen.

Bedrag op verificatierapport stemt niet overeen met bedrag op declaratieformulier. Mogelijks heeft de projectverantwoordelijke een deel verworpen. Aangepast declaratieformulier werd niet naar partner doorgestuurd. Alexander Comer (GS) stuurde op 10/5/2011 per e-mail de door de PV verbeterde, juiste versie van het declaratieformulier op naar CA en naar partner. (bijlage 3)

Dit zijn reis- en verblijfkosten van verschillende werknemers + reiskosten cameramannen met leaseauto bedrijf. De controle beperkt zich tot de kosten van de cameramannen, zijnde 1 024.90 EUR (512,45 EUR EFRO).

- Detailstaat gedane verplaatsingen: ok, samenvattende detailstaat met chronologische oplijsting van alle verplaatsingen + per cameraman een aparte detailstaat die ondertekend is door werknemer en werkgever.
- Periode: van maart 2008 t/m augustus 2008. De periode (inzonderheid het jaartal) blijkt echter niet uit de gecontroleerde stukken.
- Betalingsbewijzen: van elke maand facturen leasing en brandstofgebruik met betalingsbewijs.
 - Factuur- en betalingsdata binnen looptijd project: ok
 - Facturen gericht aan Omroep Zeeland: ok
- Verworpen: in totaal 121,87 EUR (60,935 EUR EFRO)
 - 37,16 EUR: reiskosten J. van Leeuwen juli => type kosten (drank en eten) niet opgenomen in KF-plan
 - 84,71 EUR: reiskosten camera => tunnelkosten werden niet uitbetaald aan personeel maar gefactureerd aan partner en zijn dus diensten.
- Originele facturen aanwezig: ok, originele factuur en origineel bankafschrift van factuur Zuid West Lease - augustus 2008 werd gecontroleerd.

Bijlage 2 en 3

Bevindingen:

- 1) Voor de toekomst is het wenselijk dat, wanneer de PV wijzigingen aan een declaratie aanbrengt, het gewijzigde formulier ook aan de partner wordt toegezonden.
- 2) Voor de toekomst zou het raadzaam zijn de periode (dag, maand, jaar) expliciet te vermelden, ten einde mogelijke onduidelijkheden achteraf te vermijden.

3) Declaratie 1: Leveringen en diensten (bijlage 4)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen en diensten 14 747,98 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 1 166,80 EUR EFRO verschuldigd. Er werd 12 414,38 EUR verworpen.

Bedrag op verificatierapport stemt niet overeen met bedrag op declaratieformulier. Mogelijks heeft de projectverantwoordelijke een deel verworpen. Aangepast declaratieformulier werd niet naar partner doorgestuurd. Alexander Comer (GS) stuurde op 10/5/2011 per e-mail de door de PV verbeterde, juiste versie van het declaratieformulier op naar CA en naar partner. (bijlage 3)

Dit zijn meerdere facturen. De controle wordt beperkt tot factuur nr. 111851 dd 21/2/2008 van Tapes Rotterdam tbv 3 034,50 EUR.

- Factuur gericht aan Omroep Zeeland: ok
- Geen factuur tussen twee partners onderling: ok
- Opgevoerd bedrag:
 - exclusief BTW: ok. Volgens BTW-verklaring op eer heeft Omroep Zeeland recht op aftrek BTW (bijlage 5)
 - 24 % van totaal bedrag. Dit factuur is voor aankoop 100 tapes waarvan er slechts 24 werden gebruikt voor opnames voor dit project.
- Factuur- en betalingsdatum binnen projectperiode: ok
- Betalingsbewijs: ok
- Logo's: niet van toepassing
- Aanbestedingen: niet van toepassing
- Verworpen: in totaal 12 414,38 EUR.
 - 10 622 EUR: apparatuur Avid: bijgevoegde berekening bevat geen indicatie van periode van gedeclareerde kosten.
 - 1 690 EUR: apparatuur camera: bijgevoegde berekening bevat geen indicatie van periode van gedeclareerde kosten.
- Originele facturen aanwezig: ok, originele factuur en origineel bankafschrift werd gecontroleerd.

Bijlage 3, 4 en 5

Bevindingen: Voor de toekomst is het wenselijk dat, wanneer de PV wijzigingen aan een declaratie aanbrengt, het gewijzigde formulier ook aan de partner wordt toegezonden.

4) Declaratie 1: Personeelskosten - sut (VK) (bijlage 6)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen personeelskosten-sut (VK) 260,54 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 130,27 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn kosten van verschillende werknemers. De controle wordt beperkt tot controle van de kosten ingebracht voor M. van Sluijs van voor de aanvang van het project (= 18/1/2008).

- Arbeidsovereenkomst: ok, aanstelling van onbepaalde duur vanaf 1/8/2000.
- Urenstaat ondertekend door werkgever en werknemer: ok, maar correctie, slechts één uur (van de 8,5) voorbereidingskost.
- Berekening standaard uurtarief: loonfiche januari 2008 aanwezig, berekening ok
- Betalingsbewijs loon voor elke maand aangegeven op urenstaat: ok, loonfiche januari.

Bijlage 6

Bevindingen: geen opmerkingen

5) Declaratie 2: Personeelskosten - sut (bijlage 7)

Volgens het verificatierapport bedragen de personeelskosten-sut 65 117,73 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 32 558,87 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn kosten van verschillende werknemers. De controle wordt beperkt tot controle van de kosten ingebracht voor Wouter Moraal van februari 2009 tot november 2009, zijnde 2 491,71 EUR (1 245,86 EUR EFRO).

- Arbeidsovereenkomst: ok, aanstelling van onbepaalde duur vanaf 1/12/1989.
- Urenstaat ondertekend door werkgever en werknemer: aantal uren ok, vergissing bij invulling uren oktober (werden bij september ingevuld). Er werd een aangepaste urenstaat toegestuurd op 16/5/2011 (bijlage 7b).
- Berekening standaard uurtarief: loonfiche januari 2009 aanwezig, berekening ok
- Betalingsbewijs loon voor elke maand aangegeven op urenstaat: de loonfiche van oktober werd toegestuurd per e-mail van 16 mei 2011 (bijlage 7b).

Bijlage 7 en 7b

Bevindingen: De gewerkte uren voor oktober 2009 werden verkeerdelijk bij september 2009 ingevuld. De gecorrigeerde en ondertekende urenstaten van Wouter Moraal en de loonstrook van oktober zijn per mail dd 16 mei 2011 (bijlage 7b) verstuurd aan CA, GS en PV.

6) Declaratie 2: Reis- en verblijfkosten (bijlage 8)

Volgens het verificatierapport bedragen de reis- en verblijfkosten 1 986,69 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 576,69 EUR EFRO verschuldigd. Er werd 833,32 EUR verworpen.

Dit zijn reis- en verblijfkosten van verschillende werknemers + reiskosten cameramannen met leaseauto bedrijf. De controle beperkt zich tot de kosten van Wouter Moraal, ingebracht voor oktober 2009, zijnde 47,08 EUR (23,54 EUR EFRO).

- Detailstaat gedane verplaatsingen: ok, ondertekend is door werknemer en werkgever.
- Betalingsbewijzen: ok, bankafschrift

Bijlage 8

Bevindingen: geen opmerkingen (omwille van de correctie zoals beschreven in punt 5 van dit verslag).

7) Declaratie 2: Leveringen en diensten (bijlage 9)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen en diensten 12 406,38 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 6 203,19 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn meerdere facturen. De controle wordt beperkt tot factuur nr. 2009102 dd 10/10/2009 van Pakketdienst Co de Vos tbv 123,12 EUR.

- Factuur gericht aan Omroep Zeeland: ok
- Geen factuur tussen twee partners onderling: ok
- Opgevoerd bedrag: exclusief BTW: ok
- Factuur- en betalingsdatum binnen projectperiode: ok
- Betalingsbewijs: ok
- Logo's: niet van toepassing
- Aanbestedingen: niet van toepassing
- Originele facturen aanwezig: ok, originele factuur en origineel bankafschrift gezien ter plaatse.

Bijlage 9

Bevindingen: geen opmerkingen

Opmerkingen gecontroleerde projectpartner

De opmerkingen van de projectverantwoordelijke werden verwerkt in het verslag.

Conclusie Certificeringsautoriteit

Er werden geen fouten vastgesteld.

Opmerkingen van de Certificeringsautoriteit:

- 1) Het is wenselijk dat, wanneer de PV wijzigingen aan een declaratie aanbrengt, het gewijzigde formulier ook aan de partner wordt toegezonden.
- 2) Het zou raadzaam zijn dat bij reis- en verblijfskosten ook de periode (dag, maand, jaar) expliciet vermeld wordt, ten einde mogelijke onduidelijkheden achteraf te vermijden.

Mogelijke financiële implicaties:

GEEN

Overzicht bijlagen

- Bijlage 1: declaratie 1 - personeelskosten
- Bijlage 2: declaratie 1 - reis- en verblijfskosten + verbeterde versie df
- Bijlage 3: mail GS - aangepaste versie declaratieformulier
- Bijlage 4: declaratie 1 - leveringen en diensten + verbeterde versie df
- Bijlage 5: btw-verklaring op eer
- Bijlage 6: declaratie 1 - personeelskosten vk + verbeterde versie df
- Bijlage 7: declaratie 2 - personeelskosten
- Bijlage 7b: mail pp - aangepaste urenstaat W. Moraal
- Bijlage 8: declaratie 2 - reis- en verblijfskosten
- Bijlage 9: declaratie 2 - leveringen en diensten

Dit ontwerpverslag werd door Iris Lafaut voor de Certificeringsautoriteit opgesteld op 10 mei 2010.

INTERREG IV PROGRAMMA VLAANDEREN - NEDERLAND
RAPPORT VAN DE CONTROLE TER PLAATSE DOOR DE CERTIFICERINGAUTORITEIT (CORRECTIE)

Aanwezig waren bij de steekproefcontrole uitgevoerd door de Certificeringsautoriteit van de Grensregio Vlaanderen-Nederland, inzake het project "BIO BASE EUROPE - IVA-VLANED-1.13 op 13/05/2011 te Gent.

-voor de projectverantwoordelijke: Sofia Vindevogel - Luc Helsen
 -voor de Certificeringsautoriteit: Marie-Paule Boone - Iris Lafaut

	PROJECT	GECONTROLEERDE PARTNER
Projectnummer (volgens de database)	IVA-VLANED-1.13	
Prioriteit/Actielijn	Prioriteit 1: Economie Actielijn 1.1: Innovatie en uitbouw van kenniseconomie	
Projectnaam	Bio Base Europe	
Projectduur	Van 1/1/2009 tot 31/12/2011 (verlenging aangevraagd tot 1/7/2012)	
Naam van de gecontroleerde projectpartner		Bio Base Europe Pilot Plant vzw
Juridische vorm		Vzw
Recht op aftrek BTW		Ja
Datum EFRO-overeenkomst	3/3/2009	
Datum van de eventueel van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	31/8/2010	
Aard wijziging	Verschuiving budget tussen partners	Gewijzigde indeling kosten + totaal subsidiabele kost daalt met € 10 000 (verschoven naar PV)
Totaal kostenplan (totale voorziene uitgaven bij de goedkeuring van het project)	€ 21 835 000,00	€ 13 050 000,00
Totaal kostenplan bij de van kracht zijnde wijziging van de overeenkomst (aansluiting)	€ 21 835 000,00	€ 13 040 000,00
EFRO-steun bij de goedkeuring van het project	€ 6 miljoen	€ 3 526 454,39
EFRO-steun bij de goedkeuring van het van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	€ 6 miljoen	€ 3 523 581,52
EFRO-percentages	27,4788 %	27,0226 %
EFRO-percentages bij het van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	27,4788 %	27,0213 %
Totaal gecertificeerd EFRO-bedrag uitbetaald op datum van 31/12/2010 door de Certificeringsautoriteit	€ 337 508,58	€ 1 647 226,10 € 258 989,10
% verwezenlijking van het project op datum van de controle door de Certificeringsautoriteit	5,6251 %	46,7486 % 7,3502%

Eventuele doorstorting van EFRO-gelden van de projectverantwoordelijke aan de rechthebbende partners

Niet van toepassing op dit project. De doorstorting aan de rechthebbende partners zal pas op einde van het project opgevraagd worden.

- 1) Aantal deelacties binnen het project? 6 waarvan 2 voor deze partner (*)
- Activiteit 1: Ontwerp en bouw van de Bio Base Europe Pilot Plant (*)
 - Activiteit 2: Beheer en onderhoud van de Bio Base Europe Pilot Plant (*)
 - Activiteit 3: Ontwerp en bouw van het Bio Base Europe Training Center
 - Activiteit 4: Beheer en onderhoud van het Bio Base Europe Training Center
 - Activiteit 5: Projectcoördinatie
 - Activiteit 6: Uitbouw netwerking activiteiten en communicatie

2) Welke deelactie heeft recht op doorstorting van een deel van de EFRO-steun? 5 waarvan 2 voor deze partner (*)

- Activiteit 1: Ontwerp en bouw van de Bio Base Europe Pilot Plant (*)
- Activiteit 2: Beheer en onderhoud van de Bio Base Europe Pilot Plant (*)
- Activiteit 3: Ontwerp en bouw van het Bio Base Europe Training Center
- Activiteit 4: Beheer en onderhoud van het Bio Base Europe Training Center
- Activiteit 6: Uitbouw netwerking activiteiten en communicatie

3) Werden de juiste doorstortingen aan de diverse deelacties gedaan?
NVT, op einde van project

4) Werd de EFRO-steun tijdig doorgestort aan de rechthebbende in de deelacties?
NVT, op einde van project

Controle bewijsstukken

1) Declaratie 1: Reis- en verblijfkosten (bijlage 1)

Volgens het verificatierapport bedragen de reis- en verblijfkosten 2 479,56 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 0 EUR EFRO verschuldigd. Alles werd verworpen.

Werd op een verkeerde kostenpost opgevoerd, dit zijn geen reis- en verblijfkosten maar leveringen (bijlage 2).

Bijlage 1 en 2

Bevindingen: geen opmerkingen

2) Declaratie 1: Leveringen & diensten (bijlage 3)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen en diensten 130 690,36 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 32 971,61 EUR EFRO verschuldigd.

Er werd 8 675,42 EUR verworpen. Reden: ofwel niet voorzien in kostenplan, ofwel verkeerde kostenpost (overheadkosten) (bijlage 4).

Dit zijn meerdere facturen. De controle beperkt zich tot factuur Grontmij dd 28/8/2009 ten bedrage van € 36 535,73 (€ 30 194,82 excl.) (bijlage 5)

- Factuur gericht aan BBE Pilot Plant.
- Geen factuur tussen partners onderling.
- Opgevoerd bedrag is exclusief btw: volgens de btw-verklaring op eer heeft Stichting BBE Pilot Plant recht op aftrek btw (bijlage 6)
- Data factuur en betaling vallen allemaal binnen de projectperiode.

- Betalingsbewijs: ok
- Logo's: nvt
- Aanbesteding: onderhandelingsprocedure zonder bekendmaking (bijlage 7 en 8)
 - Opdracht gegund aan Grontmij
 - Prijs offerte: maximaal gegunde bedrag = 65.000 EUR + 13.650 EUR (21% BTW)
 - Totaal opgevoerde facturen: € 12 111,07 + € 30 194,82 = € 42 305,89
 - Offerte-aanvraag : 00002/2/09 dd. 10/03/2009
 - Beoordelingsverslag en Gunningsbeslissing : 10/04/2009
 - Gunningsbrieven: dd 10/04/2009
 - afwijzingsbrieven: dd 10/04/2009
- Originelen factuur en betalingsbewijs aanwezig

Uit de door de gecontroleerde partner voorgelegde stukken (bij de steekproef ter plaatse) blijkt dat deze gunning werd uitgebreid met verwijzing naar artikel 17 §2, 2 a en b van de Wet betreffende de overheidsopdrachten en sommige opdrachten voor aanneming van werken, leveringen en diensten.

Hierbij werd éénmaal beroep gedaan op artikel 17 §2, 2a en tweemaal op artikel 17 §2, 2b tbv

- voor 17 §2,2a = 17.761,30 EUR (= 84.761,30 minus 67.000)

- voor 17 §2, 2b = 53.245,69 EUR

56.913,38 EUR

Totaal 127.920,37 EUR (cfr bijlage 9 - tabel en overzicht van de door Deloitte aanvaarde totale kosten).

Op 15 juli 2009 wordt besloten (bij onderhandelingsprocedure zonder bekendmaking) dat "art. 17, §2, 2a en 2b", van toepassing wordt (bijlage 7 en 8) (verwijzend naar een clauseule (B.2.) die in de aanvraag van de offerte met nummer :00002/3/9, dd. 10/03/2009 werd vermeld.

Artikel 17 §2, 2a en 2b bepaalt het volgende :

2° in het geval van een overheidsopdracht voor aanneming van werken of diensten :

a) aanvullende werken of diensten die noch in het toegewezen oorspronkelijke ontwerp noch in de eerste gesloten overeenkomst voorwaarden en die ingevolge onvoorziene omstandigheden noodzakelijk geworden zijn voor de uitvoering van het werk of van de dienst zoals het beschreven werd, voor zover ze worden toegewezen aan de aannemer die het werk of de dienst uitvoert, en voor zover het samengevoegde bedrag van de opdrachten gegund voor de aanvullende werken of diensten niet hoger ligt dan 50 pct. van het bedrag van de hoofdopdracht :

- wanneer deze werken of diensten, technisch of economisch niet zonder ernstig bezwaar van de hoofdopdracht kunnen gescheiden worden ;

- wanneer deze werken of diensten, alhoewel scheidbaar van de uitvoering van de hoofdopdracht, strikt noodzakelijk zijn voor de vervolmaking ervan ;

b) nieuwe werken of diensten, bestaande uit de herhaling van soortgelijke werken of diensten, aan de aannemer die de eerste opdracht kreeg, dienen toegewezen te worden door dezelfde aanbestedende overheid, op voorwaarde dat deze werken of diensten overeenstemmen met een basisontwerp en dat dit ontwerp het voorwerp uitmaakte van een eerste opdracht, gegund na aanbesteding of offerteaanvraag. De mogelijkheid tot aanwending van deze procedure moet alleszins reeds bij de uitschrijving van de eerste opdracht vermeld worden. Ze is bovendien beperkt tot een periode van drie jaar na het gunnen van de oorspronkelijke opdracht ;

Bijgevolg moet nagegaan worden of dit artikel van toepassing kan zijn (het advies van de Auditautoriteit werd op dit punt ingewonnen door de CA).

a. Toepassing artikel 17 §2, 2° a (aanvullende werken of diensten)

- Het moet gaan om aanvullende werken of diensten, die noch in het toegewezen oorspronkelijke ontwerp, noch in de eerste gesloten overeenkomst voorkwamen;
- En die ingevolge onvoorziene omstandigheden noodzakelijk geworden zijn voor de uitvoering van het werk of de dienst;
- ze moeten worden toegewezen aan de aannemer die het werk of de dienst uitvoert
- het samengevoegde bedrag van de opdrachten gegund voor de aanvullende werken of diensten ligt niet hoger dan 50% van de hoofdopdracht (...)

b. toepassing artikel 17 §2, 2° b (herhalingsopdracht)

toepassingsvoorwaarden:

de oorspronkelijke opdracht dient te zijn gegund na aanbesteding of offerteaanvraag

1) de mogelijkheid tot aanwending van deze procedure moet reeds bij de uitschrijving van de eerste opdracht vermeld worden

2) ze is beperkt tot een periode van drie jaar na het gunnen van de oorspronkelijke opdracht.

Op 6 juni 2011 werden de opmerkingen van de gecontroleerde projectpartner inzake bovenvermeld punt ontvangen (bijlage 10 = e-mail van 6/06/2011).

Deze kunnen als volgt samengevat worden :

- 1) uitbreiding van de opdracht is vervat in bijakte 1 dd. 10/04/2009 - met als wettelijke basis art. 7 van Titel I van de Algemene uitvoeringsregels (KB 26/09/1996) (bijlage 11)
- 2) geformaliseerd gunningverslag fase 3 dd. 31/05/2011 dat het voorgaand gunningbesluit (verslag) dd. 15 juli 2009 vervangt – uitbreiding op basis van artikel 17 §2, 1, f van de Wet van 24 december 1993, betreffende de overheidsopdrachten en sommige opdrachten voor aanneming van werken, leveringen en diensten (bijlage 12)
- 3) geformaliseerd gunningverslag fase 3 dd. 31/05/2011 dat het voorgaand gunningbesluit (verslag) dd. 14 augustus 2009 vervangt– uitbreiding op basis van artikel 17 §2, 1, f van de Wet van 24 december 1993, betreffende de overheidsopdrachten en sommige opdrachten voor aanneming van werken, leveringen en diensten (bijlage 13)

Artikel 17 §2, 1f bepaalt het volgende :

§ 2 – Er kan bij onderhandelingsprocedure gehandeld worden zonder naleving van bekendmakingregels bij de aanvang van de procedure doch, indien mogelijk, na raadpleging van meerdere aannemers, leveranciers of dienstenverleners wanneer :

1° in het geval van een overheidsopdracht voor aanneming van werken, leveringen of diensten :

- f) de werken, leveringen of diensten omwille van hun technische of artistieke specificiteit of omwille van de bescherming van exclusieve rechten, slechts aan één bepaalde aannemer, leverancier of dienstverlener kunnen toevertrouwd worden

Door vervanging "formalisering" op 31 mei 2011 van de voorgaande gunningbesluiten van resp. 15 juli 2009 en 14 augustus 2009, wijzigt de verwijzing naar de wettelijke ingeroepen basis om de bijkomende opdrachten aan Grontmij toe te wijzen, bij wijze van onderhandelingsprocedure zonder bekendmaking (cfr. bijlage 12 en 13).

De Certificeringsautoriteit neemt kennis van deze "formalisering", doch spreekt zich niet uit over de aanvaardbaarheid ervan.

Bijlage: 3 tot en met 13

Bevindingen:

De Certificeringsautoriteit neemt kennis van deze "formalisering", doch spreekt zich niet uit over de aanvaardbaarheid ervan

3) Declaratie 2: Personeelskosten - sut (bijlage 14)

Volgens het verificatierapport bedragen de personeelskosten-sut 125 239,06 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 33 842,90 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn kosten van meerdere personen.

De controle beperkt zich tot de kosten opgevoerd voor Helena Moens voor de periode 24 augustus 2009-30 september 2009, nl. € 16 662,24 (bijlage 15).

- Arbeidsovereenkomst: ok, in dienst vanaf 24/8/2009, onbepaalde duur
- Urenstaat ondertekend door werkgever en werknemer: ok
- Aantal uren: ok
- Berekening standaard uurtarief: op basis van loonfiche 8/2009. Berekening ok
- Betalingsbewijs loon van elke maand aangegeven op de urenstaat: loonfiches aanwezig

Bijlage: 14 en 15

Bevindingen: geen opmerkingen

4) Declaratie 2: Bouwwerken (bijlage 16)

Volgens het verificatierapport bedragen de bouwwerken 16 280,19 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 4 399,34 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn meerdere facturen. De controle beperkt zich tot de factuur van Zabo dd 30/11/2009 ten bedrage van € 2 862,98 (€ 2 366,10 excl.) (bijlage 17)

- Factuur gericht aan BBE Pilot Plant.
- Geen factuur tussen partners onderling.
- Opgevoerde bedrag: exclusief btw.
- Data factuur en betaling vallen binnen projectperiode.
- Betalingsbewijs: ok
- Logo's: aanwezig op site
- Aanbestedingen: nvt; bedrag beneden drempelwaarde
- Originelen factuur en betalingsbewijs aanwezig

Bijlage: 16 en 17

Bevindingen: geen opmerkingen

5) Declaratie 3: Bouwwerken (bijlage 18)

Volgens het verificatierapport bedraagt de bouwwerken 140 230,16 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 37 893,89 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn meerdere facturen. De controle beperkt zich tot de 3 facturen van Bouwbedrijf De Baets, ten bedrage van € 20 314,94 + € 21 810,30 + € 30 216,12 = € 72 341,36. (bijlage 19).

- Facturen gericht aan BBE Pilot Plant.
- Geen facturen tussen partners onderling.
- Opgevoerde bedragen: dit zijn voorschotfacturen waarbij geen btw wordt aangerekend.
- Data facturen en betalingen vallen binnen projectperiode.
- Betalingsbewijzen: ok
- Logo's: aanwezig op site
- Aanbestedingen: openbare aanbesteding, gepubliceerd (bijlage 20)
 - Totaal prijs offerte: € 250 000 (geraamde waarde zonder btw)
 - Totaal gedeclareerd: € 72 341,36 (in 2010)
 - Publicatiedatum aankondiging: 10/6/2009
 - PV 'opening inschrijvingen': 2 inschrijvingen ontvangen - 9/11/2009
 - Gunningsbesluit: ok
 - Gunningsbrief: mail 12/11/2009 + brief 30/11/2009
 - Afwijzingsbrief: dd 12/11/2009
 - Overeenkomst: dd: Bestek 15 sep 09 vormt samen met de offerte en de andere bijhorende documenten (o.a. de notificatie), volgens artikel 2 van de Algemene Uitvoeringsregels het contract (bijlage 21).
- Originelen factuur en betalingsbewijs aanwezig

Bijlage: 18, 19, 20 en 21

Bevindingen: Geen opmerkingen

Vragen en opmerkingen van de projectpartner

- 1) Is de aankoop van een personenwagen subsidiabel voor Europa? Marie-Paule Boone zal dit uitzoeken (bijlage 17)
- 2) Berekening standaard uurtarief: welke maand als basis als er bv. iemand een nieuwe overeenkomst krijgt in de loop van het jaar? Er wordt voor antwoord doorverwezen naar het GS (afspraak overlegvergadering BA-CA-GS dd. 26 mei 2011 – zie ook e-mail aan de projectpartner gericht dd. 26 mei 2011).
- 3) Onderbesteding op een kostenpost, meer dan 10% => verschuiving nodig? Er wordt voor antwoord doorverwezen naar het GS (afspraak overlegvergadering BA-CA-GS dd. 26 mei 2011 – zie ook e-mail aan de projectpartner gericht dd. 26 mei 2011).
- 4) Deloitte: verwerpt veel zonder vooraf meer info te vragen (bv. aanbesteding zit bij vorige declaratie maar is wel in orde).

Opmerkingen gecontroleerde projectpartner

Werden in het verslag en de bijlagen verwerkt

Conclusie Certificeringsautoriteit

De Certificeringsautoriteit neemt kennis van de aangevoerde argumenten van de gecontroleerde partner mbt "formalisering" cfr. punt 2 van de controle van de bewijsstukken, doch spreekt zich niet uit over de aanvaardbaarheid ervan.

Er werden geen fouten vastgesteld inzake de overige gecontroleerde punten.

Mogelijke financiële implicaties:

Onder voorbehoud van punt 2 van de controle van de bewijsstukken, GEEN.

Overzicht bijlagen

- Bijlage 1: declaratie 1 - reis- en verblijfkosten
- Bijlage 2: declaratie 1 - verwerpingen Deloitte
- Bijlage 3: declaratie 1 - leveringen & diensten
- Bijlage 4: declaratie 1 - verwerpingen Deloitte
- Bijlage 5: declaratie 1 - Grontmij: bewijsstukken
- Bijlage 6: declaratie 1 - btw-verklaring op eer
- Bijlage 7: declaratie 1 - Grontmij: aanbesteding - 1^{ste} opdracht
- Bijlage 8: declaratie 1 - Grontmij: aanbesteding - 2^e opdracht
- Bijlage 9: declaratie 1 - Grontmij: tabel en overzicht door Deloitte aanvaarde totale kosten_
- Bijlage 10 declaratie 1 – Grontmij e-mail van 6/06/2011
- Bijlage 11 declaratie 1 - Grontmij Bijakte 1 dd. 10/04/2009
- Bijlage 12 declaratie 1 – Grontmij geformaliseerd gunningsverslag fase 3 dd. 31/05/2011 dat het voorgaand gunningsbesluit (verslag) dd. 15 juli 2009 vervangt
- Bijlage 13 declaratie 1 – Grontmij geformaliseerd gunningsverslag fase 4 dd. 31/05/2011 dat het voorgaand gunningsbesluit (verslag) dd. 14 augustus 2009 vervangt
- Bijlage 14: declaratie 2 - personeelskosten
- Bijlage 15: declaratie 2 - personeelskosten: bewijsstukken
- Bijlage 16: declaratie 2 - bouwwerken
- Bijlage 17: declaratie 2 - Zabo: bewijsstukken
- Bijlage 18: declaratie 3 - bouwwerken
- Bijlage 19: declaratie 3 - De Baets: bewijsstukken
- Bijlage 20: declaratie 3 - De Baets: aanbestedingsstukken
- Bijlage 21: mail ivm aankoop bedrijfswagen

Dit ontwerpverslag werd door Iris Lafaut voor de Certificeringsautoriteit opgesteld op 22 juni 2011.

RAPPORT VAN DE CONTROLE TER PLAATSE DOOR DE CERTIFICERINGSAUTORITEIT

Aanwezig waren bij de steekproefcontrole uitgevoerd door de Certificeringsautoriteit van de Grensregio Vlaanderen-Nederland, inzake het project "EUREGIONAAL PACT II - IVA-VLANED-1.20" op 07/06/2011 te Maastricht - Nederland.

-voor de projectverantwoordelijke: Prof. dr.dhr. Chris Reutelingsperger - mevr. Nancy Smits - dhr. Martin Tossings
 -voor de Certificeringsautoriteit: mevr. Marie-Paule Boone, MA - mevr. Iris Lafaut

	PROJECT	GECONTROLEERDE PARTNER (=PV)
Projectnummer (volgens de database)	IVA-VLANED-1.20	
Prioriteit/Actielijn	Prioriteit 1: Economie Actielijn 1.1: Innovatie en uitbouw kenniseconomie	
Projectnaam	Euregionaal Pact II	
Projectduur	Van 1/4/2009 tot 1/4/2012	
Naam van de gecontroleerde projectpartner = PV		Universiteit Maastricht CARIM
Juridische vorm		publiekrechtelijke rechtspersoon
Recht op aftrek BTW		neen
Datum EFRO-overeenkomst	29/6/2009	
Datum van de eventueel van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	22/10/2009: wijziging 1 9/7/2010: wijziging 2	
Aard wijziging	wijziging 1 (inhoudelijk en financieel): uitbreiding activiteit 1 waardoor verschuiving tussen partners. wijziging 2 (financieel): verschuiving in budget partners individueel	wijziging 1: - € 25 510,00 totale kosten wijziging 2: overhead van 19% naar 10%
Totaal kostenplan (totale voorziene uitgaven bij de goedkeuring van het project)	€ 5 138 991,24	€ 1 575 346,30
Totaal kostenplan bij de van kracht zijnde wijziging van de overeenkomst (aansluiting)	€ 5 138 991,24	€ 1 549 836,31
EFRO-steun bij de goedkeuring van het project	€ 2 569 495,61	€ 787 673,15
EFRO-steun bij de goedkeuring van het van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	€ 2 569 495,61	€ 774 918,14
EFRO-percentages	50 %	50 %
EFRO-percentages bij het van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	50 %	50 %
Totaal gecertificeerd EFRO-bedrag uitbetaald op datum van 31/12/2010 door de Certificeringsautoriteit	€ 713 216,87	€ 292 812,26
% verwezenlijking van het project op datum van de controle door de Certificeringsautoriteit	27,7571 %	37,7862 %

Eventuele doorstorting van EFRO-gelden van de projectverantwoordelijke aan de rechthebbende partners

Ontvangen tot en met bewijzen declaratie 5.

1) Aantal deelacties binnen het project? 5

- Activiteit 1: Disseminatie en coördinatie
- Activiteit 2: Fusieproces
- Activiteit 3: Test Theragnostic
- Activiteit 4: Preklinische evaluatie
- Activiteit 5: Financieel management

2) Welke deelactie heeft recht op doorstorting van een deel van de EFRO-steun? 5

- Activiteit 1: Disseminatie en coördinatie
- Activiteit 2: Fusieproces
- Activiteit 3: Test Theragnostic
- Activiteit 4: Preklinische evaluatie
- Activiteit 5: Financieel management

3) Werden de juiste doorstortingen aan de diverse deelacties gedaan? ja

4) Werd de EFRO-steun tijdig doorgestort aan de rechthebbende in de deelacties?

	ingediend door PV	CA uitbetaald	doorgestort aan partner
Declaratie 3	15/1/2010	27/7/10	19-20/8/2010
Declaratie 4	25/6/2010	1/12/2010	10-14/12/2010

5) Werd de cofinanciering tijdig doorgestort aan de rechthebbende in de deelacties?

Bij ontvangst van het cofinancieringsbedrag wordt in de begroting gekeken voor welke partners deze cofinancier een toezegging heeft gedaan. Per partner wordt dan uitgerekend hoeveel er mag uitbetaald worden pro rata de uitbetaling van de EFRO. Dit bedrag wordt dan doorgestort.

Controle bewijsstukken

1) Declaratie 3: Personeelskosten - sut (bijlage 1)

Volgens het verificatierapport bedragen de personeelskosten-sut 86 512,82 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 43 256,41 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn kosten van verschillende werknemers. De controle wordt beperkt tot controle van de kosten ingebracht voor Dennis Kusters van 2009/4, zijnde 10 094,00 EUR (5 047,00 EUR EFRO) (bijlage 2).

- Arbeidsovereenkomst: ok. Aanstellingsbrief: met ingang van 1 augustus 2009 voor bepaalde duur (1 jaar) voor voltijdse betrekking.
- Urenstaat ondertekend door werkgever en werknemer: ok
- Berekening standaard uurtarief: loonfiche augustus 2009 aanwezig. Berekening ok: € 2 042,00 x 1,2% = € 24,50
- Betalingsbewijs loon voor elke maand aangegeven op urenstaat: ok, loonstaat 2009.

Bijlage 1 en 2

Bevindingen: geen opmerkingen

2) Declaratie 3: Leveringen en diensten (bijlage 3)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen en diensten 1 363,16 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 681,58 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn 5 facturen. Deze werden allemaal gecontroleerd (bijlage 4).

- Factuur gericht aan Universiteit Maastricht: ok
- Geen factuur tussen twee partners onderling: ok
- Opgevoerd bedrag inclusief BTW: ok, volgens BTW-verklaring op eer heeft Universiteit Maastricht geen recht op aftrek BTW (bijlage 5)
- Factuur- en betalingsdatum binnen projectperiode: ok
- Betalingsbewijs: ok
- Logo's: nvt
- Aanbestedingen: nvt
- De originele stukken worden bewaard in het centraal archief van de universiteit Maastricht. Er wordt enkel met digitale documenten gewerkt.

Bijlage 3, 4 en 5

Bevindingen: geen opmerkingen

3) Declaratie 4: Personeelskosten - sut (bijlage 6)

Volgens het verificatierapport bedragen de personeelskosten-sut 119 479,26 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 57 969,42 EUR EFRO verschuldigd. Er werd 3 540,42 EUR verworpen.

Dit zijn kosten van verschillende werknemers. De controle wordt beperkt tot controle van de kosten ingebracht voor Ungethüm Lisette van 2010/1, zijnde 12 637,80 EUR (6 318,90 EUR EFRO) (bijlage 7).

- Arbeidsovereenkomst: ok. Aanstellingsbrief: met ingang van 1 oktober 2009 voor bepaalde duur (tot en met 30 september 2012) voor voltijdse betrekking.
- Urenstaat ondertekend door werkgever en werknemer: ok
- Berekening standaard uurtarief: loonfiche januari 2010 aanwezig. Berekening ok: € 2 550,00 x 1,2% = € 30,60
- Betalingsbewijs loon voor elke maand aangegeven op urenstaat: ok, loonstaat 2010
- Verworpen: € 3 540,42. Het betreft hier een materiële vergissing in de opgave van de kosten: de uren van vorige declaratie werden verkeerdelijk nog eens opgevoerd. Correctie uren = 107 x € 39,78 = € 4 256,46. (dus verworpen: € 7 796,88 - € 4 256,46 = € 3 540,42) (bijlage 8).

Bijlage 6, 7 en 8

Bevindingen: geen opmerkingen

4) Declaratie 4: Leveringen en diensten (bijlage 9)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen en diensten 5 930,76 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 2 965,38 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn meerdere facturen. Hiervan werden 3 facturen gecontroleerd (bijlage 10):

- Invitrogen: factuurnr. 905061, dd 25/01/2010, tbv € 567,73 waarvan € 8,45 voor dit project.
- Westburg: factuurnr. 2106599, dd 2/2/2010, tbv € 1 282,01 waarvan € 593,51 voor dit project.
- Sigma-Aldrich: factuurnr. 8290217996, dd 10/2/2010, tbv € 1497,12 waarvan € 133,28 voor dit project.

- Factuur gericht aan Universiteit Maastricht: ok
- Geen factuur tussen twee partners onderling: ok
- Opgevoerd bedrag: inclusief BTW: ok

- Factuur- en betalingsdatum binnen projectperiode: ok
- Betalingsbewijs: ok
- Logo's: nvt
- Aanbestedingen: nvt
- De originele stukken worden bewaard in het centraal archief van de universiteit Maastricht. Er wordt enkel met digitale documenten gewerkt.

Bijlage 9 en 10

Bevindingen: geen opmerkingen

Opmerkingen gecontroleerde projectpartner

Geen bemerkingen

Conclusie Certificeringsautoriteit

Er werden geen fouten vastgesteld.

Mogelijke financiële implicaties: GEEN
--

Overzicht bijlagen

- Bijlage 1: declaratie 3 - personeelskosten - declaratieformulier
- Bijlage 2: declaratie 3 - personeelskosten - bewijsstukken
- Bijlage 3: declaratie 3 - leveringen en diensten - declaratieformulier
- Bijlage 4: declaratie 3 - leveringen en diensten - bewijsstukken
- Bijlage 5 : btw-verklaring op eer
- Bijlage 6: declaratie 4 - personeelskosten - declaratieformulier
- Bijlage 7: declaratie 4 - personeelskosten - bewijsstukken
- Bijlage 8: declaratie 4 - personeelskosten - verworpen
- Bijlage 9: declaratie 4 - leveringen en diensten - declaratieformulier
- Bijlage10: declaratie 4 - leveringen en diensten - bewijsstukken

Dit ontwerpverslag werd door Iris Lafaut voor de Certificeringsautoriteit opgesteld op 23/6/2011.

INTERREG IV PROGRAMMA VLAANDEREN - NEDERLAND
RAPPORT VAN DE CONTROLE TER PLAATSE DOOR DE CERTIFICERINGSAUTORITEIT

Aanwezig waren bij de steekproefcontrole uitgevoerd door de Certificeringsautoriteit van de Grensregio Vlaanderen-Nederland, inzake het project "SOLABIO" op 11/10/2011 te Genk.

-voor de projectpartner RLKM: Esengul Gölpek - Els Peusens - Natalie Henseler

-voor de Certificeringsautoriteit: Marie-Paule Boone - Els Piqueur - Iris Lafaut

	PROJECT	GECONTROLEERDE PARTNER
Projectnummer (volgens de database)	IVA-VLANED-2.8	
Prioriteit/Actielijn	Prioriteit 2: Leefmilieu Actielijn 2.1: Natuur en landschap	
Projectnaam	Solabio	
Projectduur	Van 1/10/2008 tot 31/3/2012 (verlenging B4)	
Naam van de gecontroleerde projectpartner		Regionaal Landschap Kempen en Maasland
Juridische vorm		vzw
Recht op aftrek BTW		neen
Datum EFRO-overeenkomst	3/3/2009	
Datum van de eventueel van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	27/8/2009: wijziging 1 31/8/2010: wijziging 2	
Aard wijziging	wijziging 1 (financieel): verschuiving tussen provincie Limburg (B) en RLLK (pv). wijziging 2 (inhoudelijke en financieel): wijziging percentage overhead + interne verschuivingen tussen acties onderling wijziging 3 en 4 vonden plaats in 2011 (buiten het controlegebied dat beperkt is tot en met 31/12/2010)	wijziging 1: geen wijzigingen voor RLKM wijziging 2: forfaitair systeem voor overhead: verschuiving (€ 32 671,10) naar pk en l&d
Totaal kostenplan (totale voorziene uitgaven bij de goedkeuring van het project)	€ 8 690 708,90	€ 496 832,40
Totaal kostenplan bij de van kracht zijnde wijziging van de overeenkomst (aansluiting)	€ 8 690 708,90	€ 496 832,40
EFRO-steun bij de goedkeuring van het project	€ 4 345 354,45	€ 248 416,20
EFRO-steun bij de goedkeuring van het van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	€ 4 345 354,45	€ 248 416,20
EFRO-percentages	50 %	50 %
EFRO-percentages bij het van kracht zijnde wijziging (aansluiting)	50 %	50 %
Totaal gecertificeerd EFRO-bedrag uitbetaald op datum van 31/12/2010 door de Certificeringsautoriteit	€ 1 198 404,94	€ 104 929,08
% verwezenlijking van het project op datum van de controle door de Certificeringsautoriteit	69,4771 %	78,2883 %

Eventuele doorstorting van EFRO-gelden van de projectverantwoordelijke aan de rechthebbende partners

Niet van toepassing op dit project. De doorstorting aan de rechthebbende partners zal pas op einde van het project opgevraagd worden.

1) Aantal deelacties binnen het project? 14

- Activiteit 1: projectstructuur
- Activiteit 2: monitoring en evaluatie
- Activiteit 3: PR en communicatie
- Activiteit 4: lijnvormige infrastructuur
- Activiteit 5: industriegronden, recreatieve functie of voormalige ontginning
- Activiteit 6: in en rond gebouwen
- Activiteit 7: inrichting en herstel van grootschalige, open landschappen
- Activiteit 8: herstel van kleinschalige, gevarieerde landschappen en lijnvormige elementen
- Activiteit 9: producten voor economische return
- Activiteit 10: inrichting en regulier beheer van bossen en bosranden
- Activiteit 11: herstel en beheer van heide, schraalland en stuifduinen
- Activiteit 12: integrale inrichting van broekgebieden
- Activiteit 13: integrale inrichting vijvergebieden, poelen en vennen
- Activiteit 14: inrichting en beheer van waterlopen

2) Welke deelactie heeft recht op doorstorting van een deel van de EFRO-steun? 14

- Activiteit 1: projectstructuur
- Activiteit 2: monitoring en evaluatie
- Activiteit 3: PR en communicatie
- Activiteit 4: lijnvormige infrastructuur
- Activiteit 5: industriegronden, recreatieve functie of voormalige ontginning
- Activiteit 6: in en rond gebouwen
- Activiteit 7: inrichting en herstel van grootschalige, open landschappen
- Activiteit 8: herstel van kleinschalige, gevarieerde landschappen en lijnvormige elementen
- Activiteit 9: producten voor economische return
- Activiteit 10: inrichting en regulier beheer van bossen en bosranden
- Activiteit 11: herstel en beheer van heide, schraalland en stuifduinen
- Activiteit 12: integrale inrichting van broekgebieden
- Activiteit 13: integrale inrichting vijvergebieden, poelen en vennen
- Activiteit 14: inrichting en beheer van waterlopen

3) Werden de juiste doorstortingen aan de diverse deelacties gedaan?

NVT, op einde van project

4) Werd de EFRO-steun tijdig doorgestort aan de rechthebbende in de deelacties?

NVT, op einde van project

Controle bewijsstukken

1) Declaratie 2: Personeelskosten - sut (bijlage 1)

Volgens het verificatierapport bedragen de personeelskosten-sut 50 699,82 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 25 349,91 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn kosten van verschillende werknemers. De controle wordt beperkt tot controle van de kosten ingebracht voor Els Peusens van april tem september 2009, zijnde 26 548,70 EUR (13 274,35 EUR EFRO).

- Arbeidsovereenkomst: ok, in dienst vanaf 1/2/2006 voor onbepaalde duur. Wekelijkse werkduur: 38 uur
- Urenstaat ondertekend door werkgever en werknemer: ok
- Aantal opgevoerde uren: 785 uur
- Loonfiche januari: ok
- Berekening standaard uurtarief: € 2 818,03 x 1,2 % = € 33,82
- Betalingsbewijs loon voor elke maand aangegeven op urenstaat: ok, loonfiches allemaal aanwezig

Bijlage 1

Bevindingen: geen bemerkingen

2) Declaratie 2: Overhead (bijlage 2)

Volgens het verificatierapport bedragen de overheadkosten 5 069,98 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 2 534,99 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Forfaitair systeem 10% : geen bewijslast => ok, is 10% van personeelskosten (€ 50 699,82)

Bijlage 2

Bevindingen: geen bemerkingen

3) Declaratie 2: Leveringen en diensten (bijlage 3)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen en diensten 126,01 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 63,01 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn 2 facturen: factuur van Boomkwekerij Gielen en factuur van stadsbestuur Bree. Beide facturen werden gecontroleerd

- Factuur gericht aan RLKM: ok
- Geen factuur tussen twee partners onderling: ok
- Opgevoerd bedrag: inclusief BTW => ok, btw-verklaring op eer (bijlage 3b): geen recht op aftrek BTW
- Factuur- en betalingsdatum binnen projectperiode: ok
- Betalingsbewijs: ok, rekeningafschriften
- Logo's: nvt
- Aanbestedingen: nvt
- Originale facturen aanwezig: ok, originele factuur en origineel bankafschrift gezien ter plaatse.

Bijlage 3 en 3b

Bevindingen: geen bemerkingen

4) Declaratie 3: Reis- en verblijfkosten (bijlage 4)

Volgens het verificatierapport bedragen de reis- en verblijfkosten 617,43 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 308,72 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn reis- en verblijfkosten van meerdere werknemers. De controle beperkt zich tot de kosten van Esengul Gölpek van september-november 2009, zijnde 122,43 EUR (61,22 EUR EFRO).

- Detailstaat gedane verplaatsingen/uitgaven: ondertekend door WG en WN: ok
- Periode binnen projectperiode: ok
- Verplaatsingen met eigen wagen. Betalingsbewijzen: ok, bankafschriften
- Kleine onkosten tbv 39,45 EUR (totale kosten) waarop 19,72 EUR EFRO werd uitbetaald: aankoop kaften + aangetekende zendingen.
 - o detailstaat ondertekend door WG en WN: ok
 - o betalingsbewijs: rekeninguittreksels
 - o onderliggende bewijslast: ok

Bijlage 4 en 4b

Bevindingen: de kleine onkosten (zoals deze in casu werden aangevoerd) zijn conform interpretatiefiche 135 (bijlage 4b) (waarin het standpunt van de Beheersautoriteit en het Secretariaat verwoord wordt) niet subsidiabel.

Een financiële correctie dringt zich op tbv 39,45 EUR (totale kosten) = 19,72 EUR EFRO

5) Declaratie 3: Overhead (bijlage 5)

Volgens het verificatierapport bedragen de overheadkosten 2 630,24 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 0 00 EUR EFRO verschuldigd. Alles werd verworpen.

Forfaitair systeem 10% : geen bewijslast

- Waarom verworpen: de documenten inzake 10% forfait (bijakte) waren nog niet in orde (bijlage 5b).
- Later opnieuw opgevoerd: ja, in declaratie 6 (bijlage 5c)

Bijlage 5, 5b en 5c

Bevindingen: geen bemerkingen

6) Declaratie 4: Personeelskosten - sut (bijlage 6)

Volgens het verificatierapport bedragen de personeelskosten-sut 23 517,96 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 11 758,98 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn kosten van verschillende werknemers. De controle wordt beperkt tot controle van de kosten ingebracht voor Esengul Gölpek van januari tem maart 2010, zijnde 11 536,20 EUR (5 768,10 EUR EFRO).

- Arbeidsovereenkomst: ok, in dienst vanaf 1/2/2006 voor onbepaalde duur. Wekelijkse arbeidsduur: 39 uur
- Urenstaat ondertekend door werkgever en werknemer: ok
- Aantal opgevoerde uren: 390 uur
- Loonfiche januari: ok
- Berekening standaard uurtarief: € 2 465,29 x 1,2 % = € 29,58
- Betalingsbewijs loon voor elke maand aangegeven op urenstaat: ok, loonfiches allemaal aanwezig

Bijlage 6

Bevindingen: geen bemerkingen

7) Declaratie 4: Leveringen en diensten (bijlage 7)

Volgens het verificatierapport bedragen de leveringen en diensten 9 750,19 EUR (totale subsidiabele kosten), en is hierop 4 875,10 EUR EFRO verschuldigd. Er werd niets verworpen.

Dit zijn 4 facturen: factuur van grondwerken P. Remans, factuur van De Biehal, factuur van De Winning en factuur van GenkHout. Alle facturen werden gecontroleerd.

- Factuur gericht aan RLKM: ok
- Geen factuur tussen twee partners onderling: ok
- Opgevoerd bedrag: inclusief BTW: ok
- Factuur- en betalingsdatum binnen projectperiode: ok
- Betalingsbewijs: ok, rekeningafschriften
- Logo's: nvt
- Aanbestedingen: nvt
- Originele facturen aanwezig: ok, originele facturen en originele bankafschriften gezien ter plaatse.

Bijlage 7

Bevindingen: geen bemerkingen

Opmerkingen gecontroleerde projectpartner: geen bemerkingen.

Conclusie Certificeringsautoriteit

Declaratie 3: Reis- en verblijfkosten: de kleine onkosten (aangetekende zending en aankoop kaffen) zijn conform interpretatiefiche 135 (waarin het standpunt van de Beheersautoriteit en het Secretariaat verwoord wordt) niet subsidiabel Bijgevolg dienen deze opgevoerde kosten verworpen te worden.

Financiële implicatie:

Terugvordering van 39,45 EUR (totale kosten) = 19,72 EUR EFRO

Overzicht bijlagen

- Bijlage 1: declaratie 2 - personeelskosten-sut
- Bijlage 2: declaratie 2 - overhead
- Bijlage 3: declaratie 2 - leveringen en diensten
- Bijlage 3b: btw-verklaring op eer
- Bijlage 4: declaratie 3 - reis- en verblijfkosten
- Bijlage 4b: interpretatiefiche 135
- Bijlage 5: declaratie 3 - overhead
- Bijlage 5b: overzicht verwerpingen deloitte
- Bijlage 5c: declaratie 6
- Bijlage 6: declaratie 4 - personeelskosten-sut
- Bijlage 7: declaratie 4 - leveringen en diensten

Dit verslag werd door Iris Lafaut voor de Certificeringsautoriteit opgesteld op 10 januari 2012.

FINANCIËEL JAARVERSLAG

2011

INTERREG IV: FRANCE – WALLONIE – VLAANDEREN

Programmaperiode: 2007 - 2013

CCI – nr.: 2007 CB 16 3 OP 063

OPGEMAAKT DOOR DE CERTIFICERINGSAUTORITEIT

Financieel jaarverslag – 2011

1.	Inleiding	3
2.	Overzicht van de uitvoering van het operationeel programma	4
2.1.	Resultaten en voortgangsanalyse	4
1.	Financiële informatie	4
2.	Terugbetaalde of opnieuw gebruikte bijstand	13
3.	Kwalitatieve analyse	18
2.2.	Wijzigingen i.v.m. de uitvoering van het operationeel programma	24
3.	Uitvoering naar prioriteit: informatie over financiële vooruitgang	25
3.1.	Prioriteit 1: Economie	27
3.2.	Prioriteit 2: Cultuur en toerisme	30
3.3.	Prioriteit 3: Dienstverlening	33
3.4.	Prioriteit 4: Duurzame ontwikkeling	36
3.5.	Prioriteit 5: Technische bijstand	39
4.	Technische bijstand	42
5.	Ontvangen EFRO	43
5.1.	Ontvangen EFRO per certificaat	43
5.2.	Ontvangen EFRO in 2011	46
5.3.	Ontvangen EFRO in 2010	47
5.4.	Ontvangen EFRO in 2009	49
6.	Overzicht N+2	51
6.1.	N+2 nieuwe versie (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)	51
6.2.	N+2 basis versie (cfr. Operationeel programma)	51
7.	Steekproeven 2011	52

1. Inleiding

In toepassing van artikel 67, van de Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad van 11 juli 2006 houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1260/1999, wordt er een jaarverslag opgemaakt door de Managementautoriteit. De financiële gegevens worden door de Certificeringsautoriteit aangeleverd.

Het jaarverslag voor INTERREG IV wordt opgemaakt volgens:

- de bepalingen van Bijlage XVIII van de Verordening (EG) nr. 1828/2006 van de Commissie van 8 december 2006 tot vaststelling van uitvoeringsbepalingen van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad van 11 juli 2006 houdende algemene bepalingen inzake het Europese Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1260/1999, en van Verordening (EG) nr. 1080/2006 van het Europese Parlement en de Raad van 5 juli 2006 betreffende het Europese Fonds voor Regionale Ontwikkeling.
- de bepalingen van de Verordening (EG) nr. 846/2009 van de Commissie van 1 september 2009 tot wijziging van de Verordening (EG) nr. 1828/2006 tot vaststelling van uitvoeringsbepalingen van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds, en van Verordening (EG) nr. 1080/2006 van het Europees Parlement en de Raad betreffende het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling.
- de bepalingen van de Verordening (EU) nr. 539/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 16 juni 2010 tot wijziging van verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds wat betreft de vereenvoudiging van bepaalde voorschriften en wat betreft sommige bepalingen i.v.m. het financiële beheer.
- de bepalingen van de Verordening (EG) nr. 832/2010 van de Commissie van 17 september 2010 tot wijziging van de Verordening (EG) nr. 1828/2006 tot vaststelling van uitvoeringsbepalingen van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds, en van Verordening (EG) nr. 1080/2006 van het Europees Parlement en de Raad betreffende het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling.

Hierbij worden de cijfers van 2011 aangeleverd.

2. Overzicht van de uitvoering van het operationeel programma

2.1. Resultaten en voortgangsanalyse

1. Financiële informatie

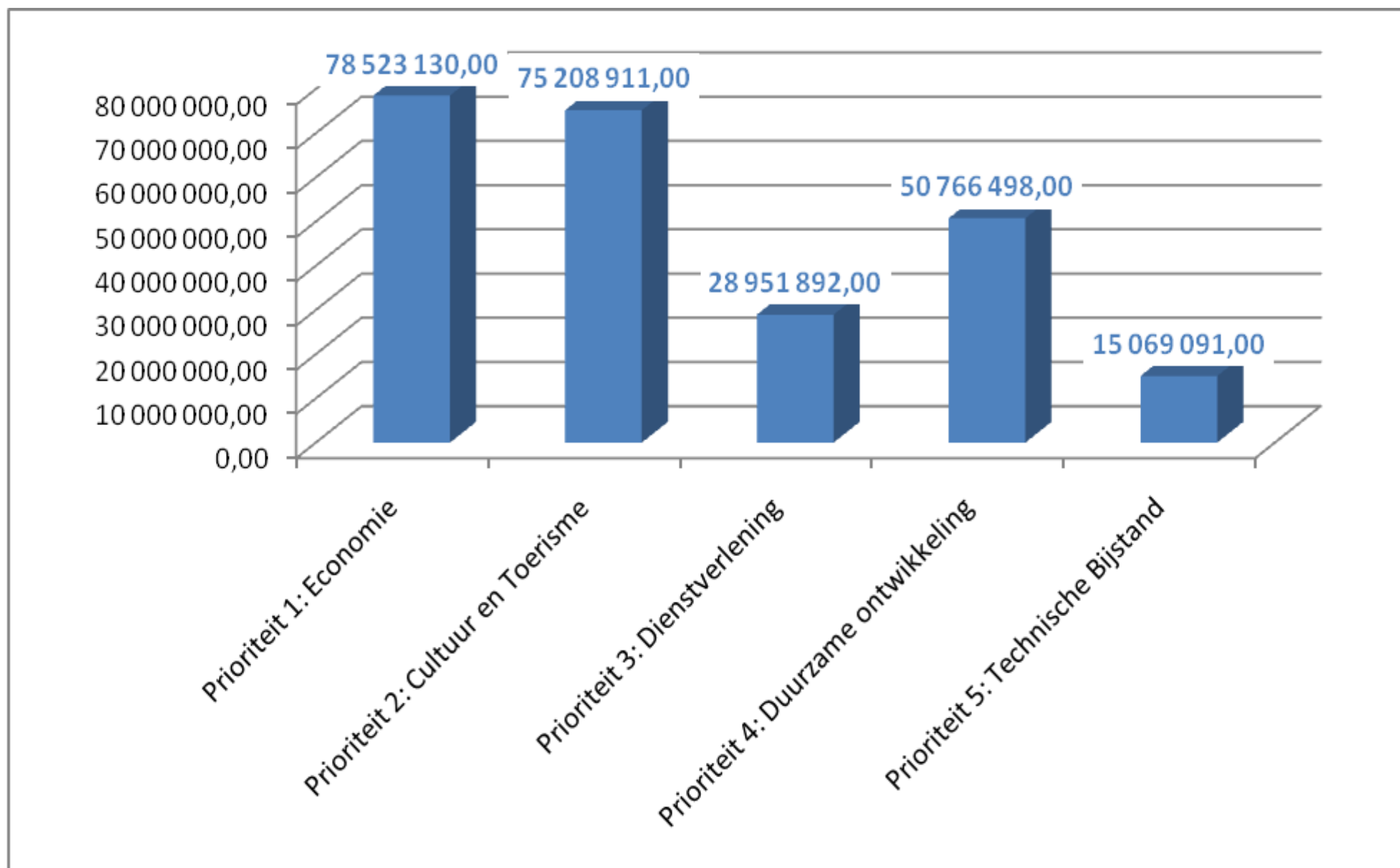
- **Tabel stand van zaken 31/12/2011**

Deze tabel geeft per prioriteit het volgende weer:

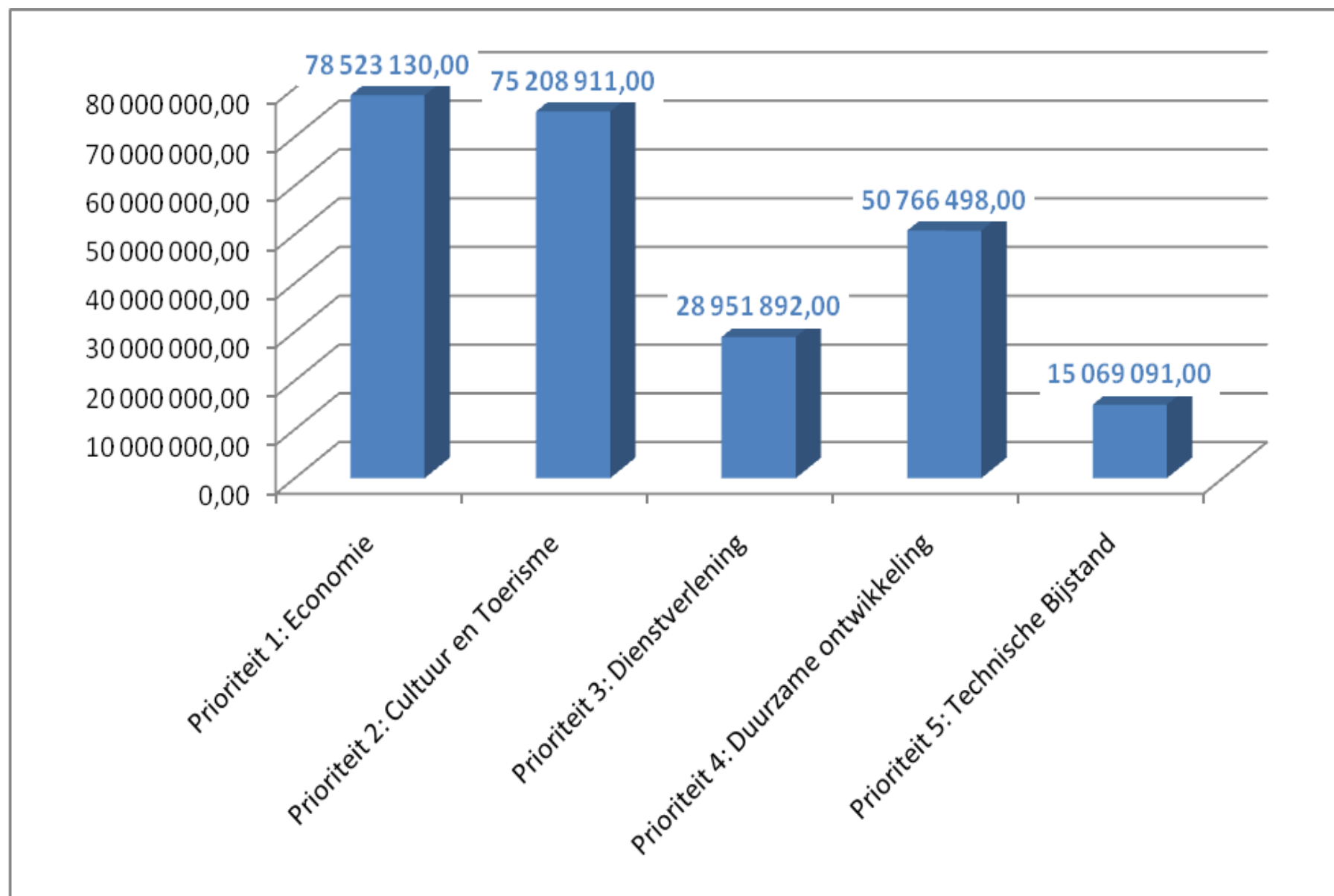
- Kolom 1 betreft de totale financiering zoals voorzien in het Operationeel Programma (EFRO + nationale / regionale en private financiering).
- Kolom 2 betreft de totale kosten zoals voorzien in het Operationeel Programma.
- Kolom 3 betreft de door de begunstigde gedane, totale subsidiabele uitgaven (m.a.w. totale kosten die werden gecertificeerd na eerstelijnscontrole en controle CA).
- Kolom 4 betreft de EFRO en de (nationale en regionale) publieke financiering.
- Kolom 5 betreft het uitvoeringspercentage (m.a.w. de verhouding tussen de totale financiering en het totaal bedrag van de door de begunstigten betaalde gecertificeerde subsidiabele uitgaven).

	Totale financiering van het operationele programma (Unie en nationaal)	Basis voor de berekening van de bijdrage van de Unie (totale kosten)	Totaal bedrag van de door de begunstigten betaalde gecertificeerde subsidiabele uitgaven	Overeenkomstige overheidsbijdrage	Uitvoering in %
Prioriteit 1: Economie	78 523 130,00	78 523 130,00	30 298 764,20	30 078 713,59	38,59%
Prioriteit 2: Cultuur en Toerisme	75 208 911,00	75 208 911,00	31 218 831,33	31 161 425,44	41,51%
Prioriteit 3: Dienstverlening	28 951 892,00	28 951 892,00	7 741 952,32	7 741 952,32	26,74%
Prioriteit 4: Duurzame ontwikkeling	50 766 498,00	50 766 498,00	17 392 139,69	17 388 329,05	34,26%
Prioriteit 5: Technische Bijstand	15 069 091,00	15 069 091,00	4 047 886,17	4 047 886,17	26,86%
Totaal generaal	248 519 522,00	248 519 522,00	90 699 573,71	90 418 306,57	36,50%

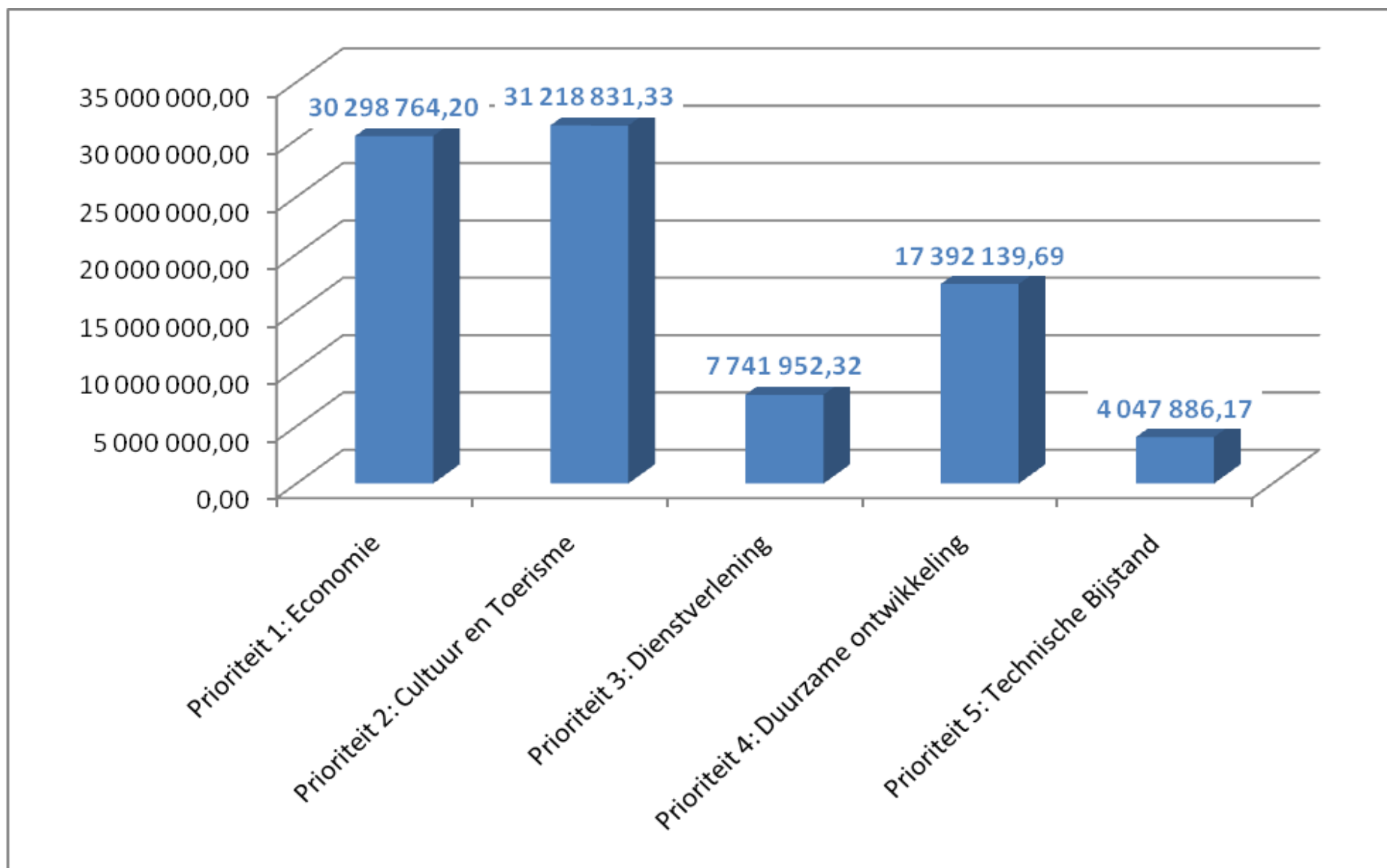
TOTALE FINANCIERING VAN HET OPERATIONELE PROGRAMMA
Toestand op 31/12/2011



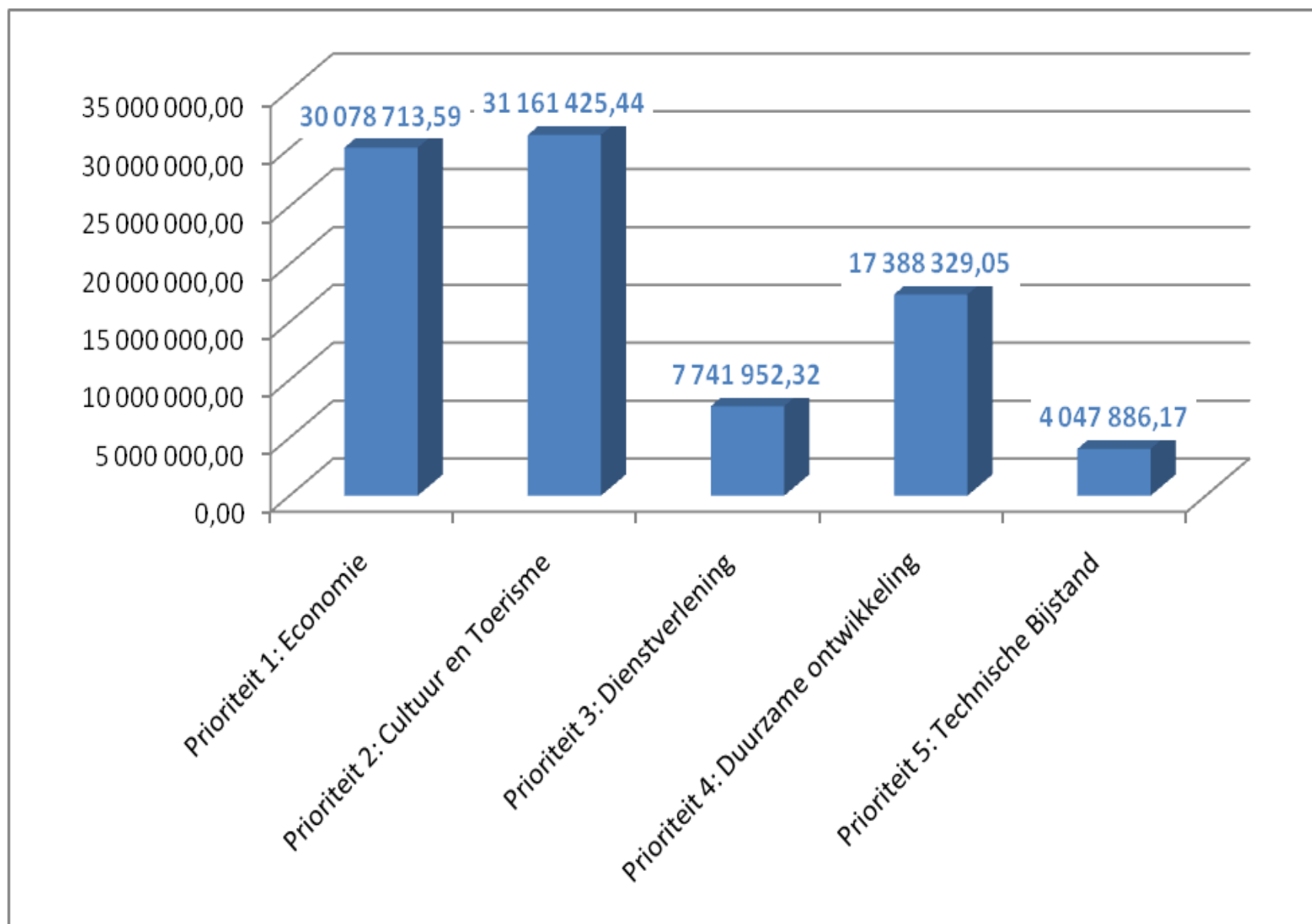
BASIS VOOR DE BEREKENING VAN DE BIJDRAGE VAN DE UNIE (totale kosten)
Toestand op 31/12/2011



TOTAAL BEDRAG VAN DE DOOR DE BEGUNSTIGDEN BETAALDE GECERTIFICEERDE SUBSIDIABELE UITGAVEN
Toestand op 31/12/2011



OVEREENKOMSTIGE OVERHEIDSBIJDRAGE
Toestand op 31/12/2011



- **Stand en evolutie rekeningen**

Naam rekening: Provinciebedrijf Betalingsautoriteit
Grensregio Frankrijk – Wallonie – Vlaanderen
Interreg IV
Rekeningnummer: 091-0171062-80
Soort rekening: Spaarrekening
Saldo op 31/12/2011: € 8.265.687,07
Intresten mbt 2011: € 89.525,37

Naam rekening: Provinciebedrijf Betalingsautoriteit
Grensregio Frankrijk – Wallonie – Vlaanderen
Interreg IV
Rekeningnummer: 091-0171050-68
Soort rekening: Zichtrekening
Saldo op 31/12/2011: € 6.119.067,27
Intresten mbt 2011: € 356,02

Naam rekening: Provinciebedrijf Betalingsautoriteit
Grensregio Frankrijk – Wallonie – Vlaanderen
PPC
Rekeningnummer: 091-0171060-78
Soort rekening: Spaarrekening
Saldo op 31/12/2011: € 0,00
Intresten mbt 2011: € 0,00

Naam rekening: Provinciebedrijf Betalingsautoriteit
Grensregio Frankrijk – Wallonie – Vlaanderen
PPC
Rekeningnummer: 091-0171051-69
Soort rekening: Zichtrekening
Saldo op 31/12/2011: € 0,00
Intresten mbt 2011: € 0,00

- **Overzicht ontvangen interest**

Algemeen

	spaarrekening	zichtrekening
2007	0,00	1 125,88
2008	126 522,23	2 175,24
2009	124 974,28	65,83
2010	66 616,00	33 758,04
2011	89 525,37	356,02
2012	0,00	0,00
2013		
2014		
2015		
TOTAAL	407 637,88	37 481,01

TOTALE INTREST 445 118,89

**TOTALE interest -
uitgaven 412 448,89**

Spaarrekening

datum		opmerking
	0,00	
totaal 2007	0,00	
8/01/2009	126 522,23	interesten 1-01-08 tem 31-12-08
totaal 2008	126 522,23	
8/01/2010	124 974,28	interesten 1-01-09 tem 31-12-09
totaal 2009	124 974,28	
9/04/2010	17 289,72	interesten 1-01-10 tem 31-03-10
7/07/2010	15 555,99	interesten 1-04-10 tem 30-06-10
7/10/2010	18 866,03	interesten 1-07-10 tem 30-09-10
7/01/2011	14 904,26	interesten 1-01-10 tem 31-03-10
totaal 2010	66 616,00	
7/04/2011	19 347,57	interesten 1-01-11 tem 31-03-10
8/07/2011	21 652,62	interesten 1-04-11 tem 30-06-11
10/10/2011	14 941,26	interesten 1-07-11 tem 30-09-11
6/01/2012	33 583,92	interesten 1-01-11 tem 31-03-11
totaal 2011	89 525,37	

Zichtrekening

datum		opmerking
8/01/2008	1 125,88	interesten 1-10-07 tem 31-12-07
totaal 2007	1 125,88	
7/04/2008	482,79	interesten 1-01-08 tem 31-03-08
7/07/2008	0,60	interesten 1-04-08 tem 30-06-08
7/10/2008	1 689,43	interesten 1-07-08 tem 30-09-08
8/01/2009	2,42	interesten 1-10-08 tem 31-12-08
totaal 2008	2 175,24	
7/04/2009	1,39	interesten 1-01-09 tem 31-03-09
1/07/2009	-27,83	kosten op buitenlandse verrichtingen
7/07/2009	48,40	interesten 1-04-09 tem 30-06-09
7/08/2009	1,40	annulatie van roerende voorheffing mbt een vorige periode - regularisatie
7/08/2009	-9,30	annulatie van creditinteresten mbt een vorige periode - regularisatie
7/10/2009	12,38	interesten 1-07-09 tem 30-09-09
8/01/2010	39,39	interesten 1-10-09 tem 31-12-09
totaal 2009	65,83	
6/01/2012	33 583,92	01-01-10 kosten dringende betalingen
9/04/2010	30,47	interesten 1-01-10 tem 31-03-10
7/07/2010	9,68	interesten 1-04-10 tem 30-06-10
7/10/2010	26,06	interesten 1-07-10 tem 30-09-10
7/01/2011	107,91	interesten 1-10-10 tem 31-12-10
totaal 2010	33 758,04	
6/04/2011	-9,76	verzendingskosten voor bankberichten
7/04/2011	29,60	interesten 1-01-11 tem 31-03-11
6/07/2011	-8,54	verzendingskosten voor bankberichten
8/07/2011	48,33	interesten 1-04-11 tem 30-06-11
6/10/2011	-20,13	verzendingskosten voor bankberichten
10/10/2011	210,49	interesten 1-07-11 tem 30-09-11
5/01/2012	-16,47	verzendingskosten voor bankberichten
6/01/2012	122,50	interesten 1-10-11 tem 31-12-11
totaal 2011	356,02	

Uitgaven

Totale interest	445 118,89	
		betaling externe controle (op vraag van Beheersautoriteit op
14/12/2011	32 670,00	08/12/2011)
Totaal interest nog te besteden	412 448,89	

- **Prognose**

Voorlopige prognose, ingediend in 2011, van te verwachten betalingsaanvragen voor het lopende (2011) en het volgende (2012) financiële jaar (uitgedrukt in €).

	Communautaire medefinanciering¹	
	2011	2012
EFRO	22.400.000,00	20.000.000,00

¹ Alleen voorlopige ramingen van te verwachten betalingsaanvragen voor de communautaire bijdrage moeten worden vermeld en geen ramingen van de totale uitgaven. In de voorlopige prognose van te verwachten betalingsaanvragen moet de bijdrage van de Gemeenschap voor het jaar in kwestie worden vermeld. De bijdragen mogen niet worden gecumuleerd vanaf het begin van de programmeringsperiode.

2. Terugbetaalde of opnieuw gebruikte bijstand

Info over het gebruik van terugbetaalde of opnieuw gebruikte bijstand na intrekking van de bijstand als bedoeld in art. 57 en art. 98, lid 2, van de Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad van 11 juli 2006.

Bijlage XI: Jaarlijks overzicht van geschrapte en geïnde bedragen en hangende terugvorderingen (artikel 20, lid 2)

1. Geschrapte en geïnde bedragen voor het jaar 2011 die op de uitgavenstaten in mindering zijn gebracht.

<u>Prioritaire as</u>	<u>Geschrapte bedragen</u>				<u>Geïnde bedragen</u>			
	<u>Totale geschrapte uitgaven van de begunstigden</u>	<u>Overeenkomstige geschrapte overheidsbijdrage</u>	<u>Totale geschrapte uitgaven gerelateerd aan onregelmatigheden die zijn gemeld uit hoofde van art. 28, lid 1 van Verordening (EG) nr 1828/2006</u>	<u>Totaal bedrag overeenkomstige geschrapte overheidsbijdragen gerelateerd aan onregelmatigheden die zijn gemeld uit hoofde van art. 28, lid 1, van Verordening (EG) nr. 1825/2006</u>	<u>Geïnde overheidsbijdragen</u>	<u>Totale uitgaven begunstigden</u>	<u>Bedrag geïnde overheidsbijdragen gerelateerd aan onregelmatigheden die zijn gemeld uit hoofde van art. 28, lid 1 van Verordening (EG) nr 1828/2006</u>	<u>Totale uitgaven gerelateerd aan onregelmatigheden die zijn gemeld uit hoofde van art. 28, lid 1, van Verordening (EG) nr. 1825/2006</u>
<u>1.</u>	0	0	0	0	17.728,94	17.728,94	0,00	0,00
<u>2.</u>	0	0	0	0	158.810,78	158.810,78	139.397,12	139.397,12
<u>3.</u>	0	0	0	0	43.821,27	43.821,27	25.636,01	25.636,01
<u>4.</u>	0	0	0	0	991,82	991,82	0,00	0,00
<u>5.</u>	0	0	0	0	4.555,59	4.555,59	0,00	0,00
<u>Totaal</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>225.908,40</u>	<u>225.908,40</u>	<u>165.033,13</u>	<u>165.033,13</u>

2. Hangende terugvorderingen op 31-12-2011

<u>Prioritaire as</u>	<u>Jaar waarin de terugvorderingsprocedure is ingeleid</u>	<u>Terug te vorderen overheidsbijdrage (EFRO)</u>	<u>Totale subsidiabele uitgaven van de begunstigden</u>	<u>Totaal bedrag van de uitgaven in verband met uit hoofde van art. 28, lid 1, van Verordening (EG) nr. 1828/2006, gemelde onregelmatigheden</u>	<u>Bedrag van de terug te vorderen overheidsbijdrage in verband met uit hoofde van art. 28, lid 1, van Verordening (EG) nr. 1828/2006 gemelde onregelmatigheden</u>
<u>1.</u>	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	2.486,55	2.486,55	0	0
	2011	74.648,98	74.648,98	0	0
<u>2.</u>	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	0	0	0	0
	2011	53.475,19	53.551,86	0	0

<u>3.</u>	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	80.593,96	80.593,96	67.363,66	67.363,66
	2011	24.150,36	24.150,36	0	0
<u>4.</u>	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	606,96	606,96	0	0
	2011	12.240,60	12.240,60	0	0
<u>5</u>	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	0	0	0	0
	2011	0	0	0	0

<u>Subtotalen</u>	2007	0	0	0	0
	2008	0	0	0	0
	2009	0	0	0	0
	2010	83.687,47	83.687,47	67.363,66	67.363,66
	2011	164.515,13	164.591,80	0,00	0,00
Totaal		<u>248.202,60</u>	<u>248.279,27</u>	<u>67.363,66</u>	<u>67.363,66</u>

3. Niet-inbare bedragen per 31-12-2011

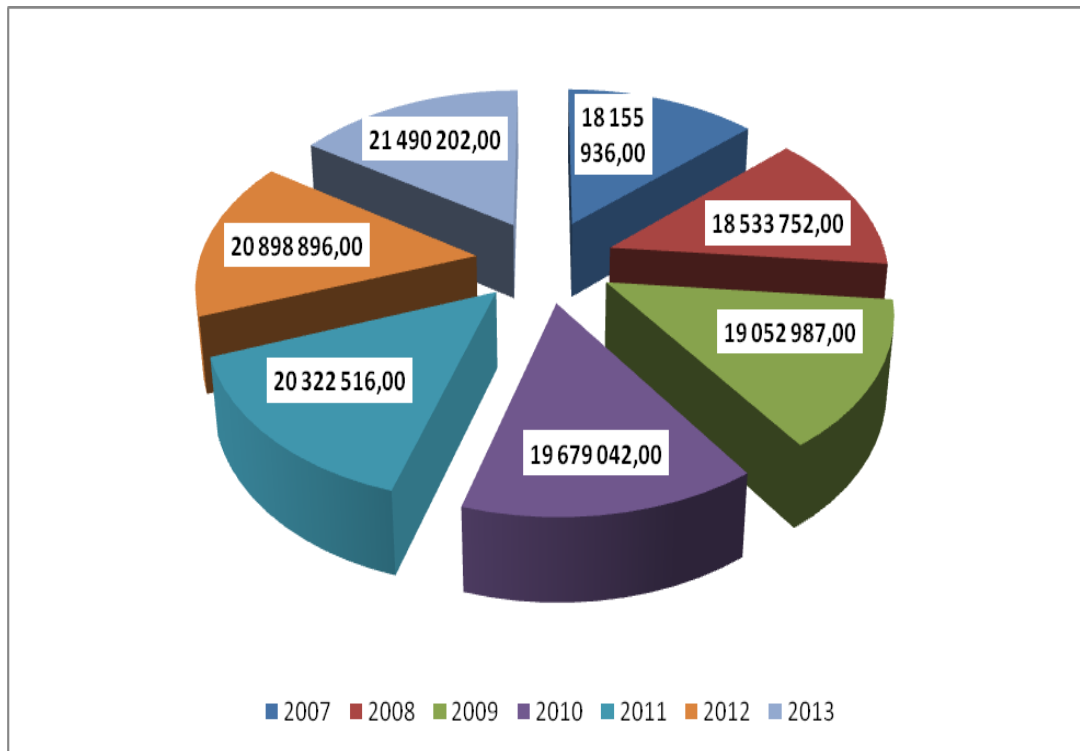
Titel van de concrete actie	Prioritaire as	Identificatienr. onregelmatigheid indien van toepassing	Jaar waarin de terugvoeringsprocedure is ingeleid	Overheidsbijdragen die oninbaar zijn verklaard	Totale uitgaven van de begunstigen die oninbaar zijn verklaard	Datum van laatste betaling van overheidsbijdrage aan begunstigde	Datum vaststelling oninbaarheid	Reden voor oninbaarheid	Genomen invorderingsmaatregelen, met de datum van de inningsopdracht	Geef aan of het aandeel van de Gemeenschap uit de begroting van de Europese Unie dient te worden betaald
V	1.	NVT	-	0	0	-	-	-	-	N
W	2.	NVT	-	0	0	-	-	-	-	N
X	3.	NVT	-	0	0	-	-	-	-	N
Y	4.	NVT		0	0					
Z	5.	NVT	-	0	0	-	-	-	-	N
		Totaal	-	0	0	-	-	-	-	N

3. Kwalitatieve analyse

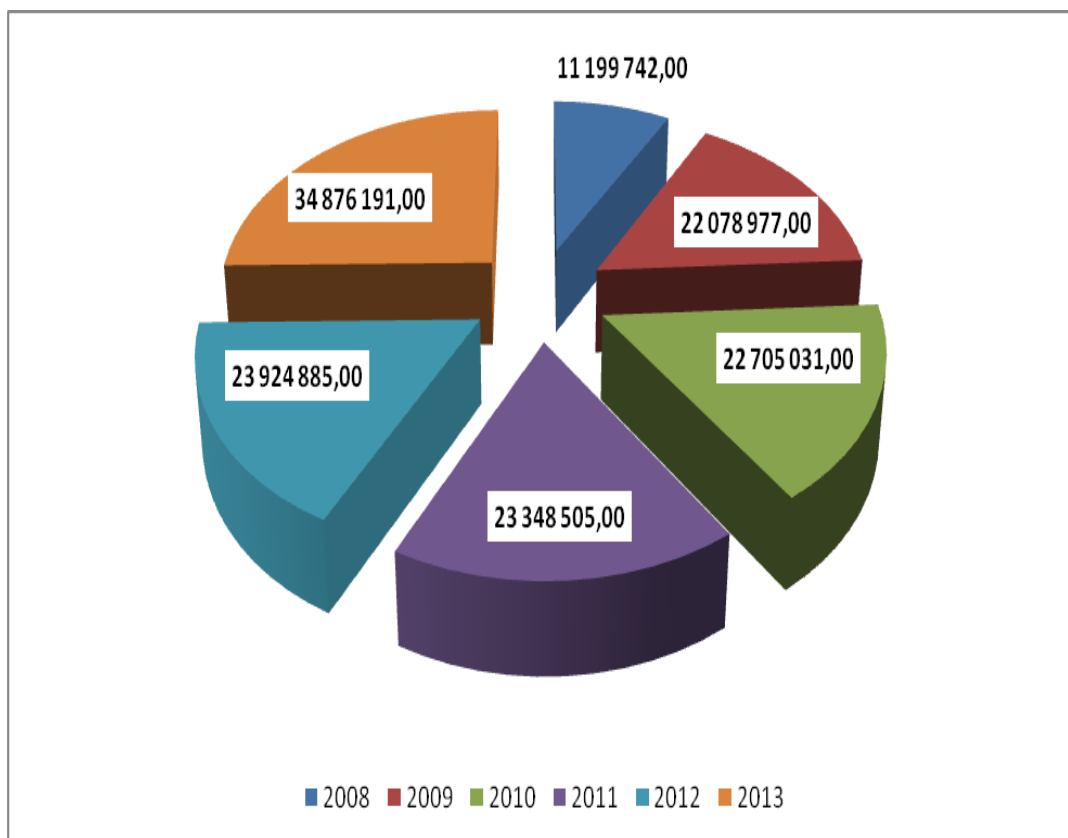
Analyse van de resultaten, afgemeten aan de materiële en financiële indicatoren, met inbegrip van een kwalitatieve analyse van de geboekte vooruitgang ten opzichte van de aanvankelijk gestelde doelen. Bijzondere aandacht moet worden besteed aan de bijdrage van het operationeel programma tot het Lissabon-proces en de bijdrage tot de verwezenlijking van de doelstellingen van art. 9, lid 3, van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad van 11 juli 2006 met latere wijziging.

<u>Jaar</u>	<u>Maximum te besteden EFRO (cfr. operationeel programma)</u>	<u>Maximum te besteden EFRO (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)</u>	<u>Gecertificeerde EFRO</u>	<u>Werkelijk uitbetaalde EFRO</u>
2007	18 155 936,00	0,00	0,00	0,00
2008	18 533 752,00	11 199 742,00	0,00	0,00
2009	19 052 987,00	22 078 977,00	9 165 973,39	8 057 647,56
2010	19 679 042,00	22 705 031,00	18 910 585,70	16 706 635,24
2011	20 322 516,00	23 348 505,00	21 549 651,73	17 859 947,81
2012	20 898 896,00	23 924 885,00		
2013	21 490 202,00	34 876 191,00		
2014	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00		
TOTAAL	138 133 331,00	138 133 331,00	49 626 210,82	42 624 230,61

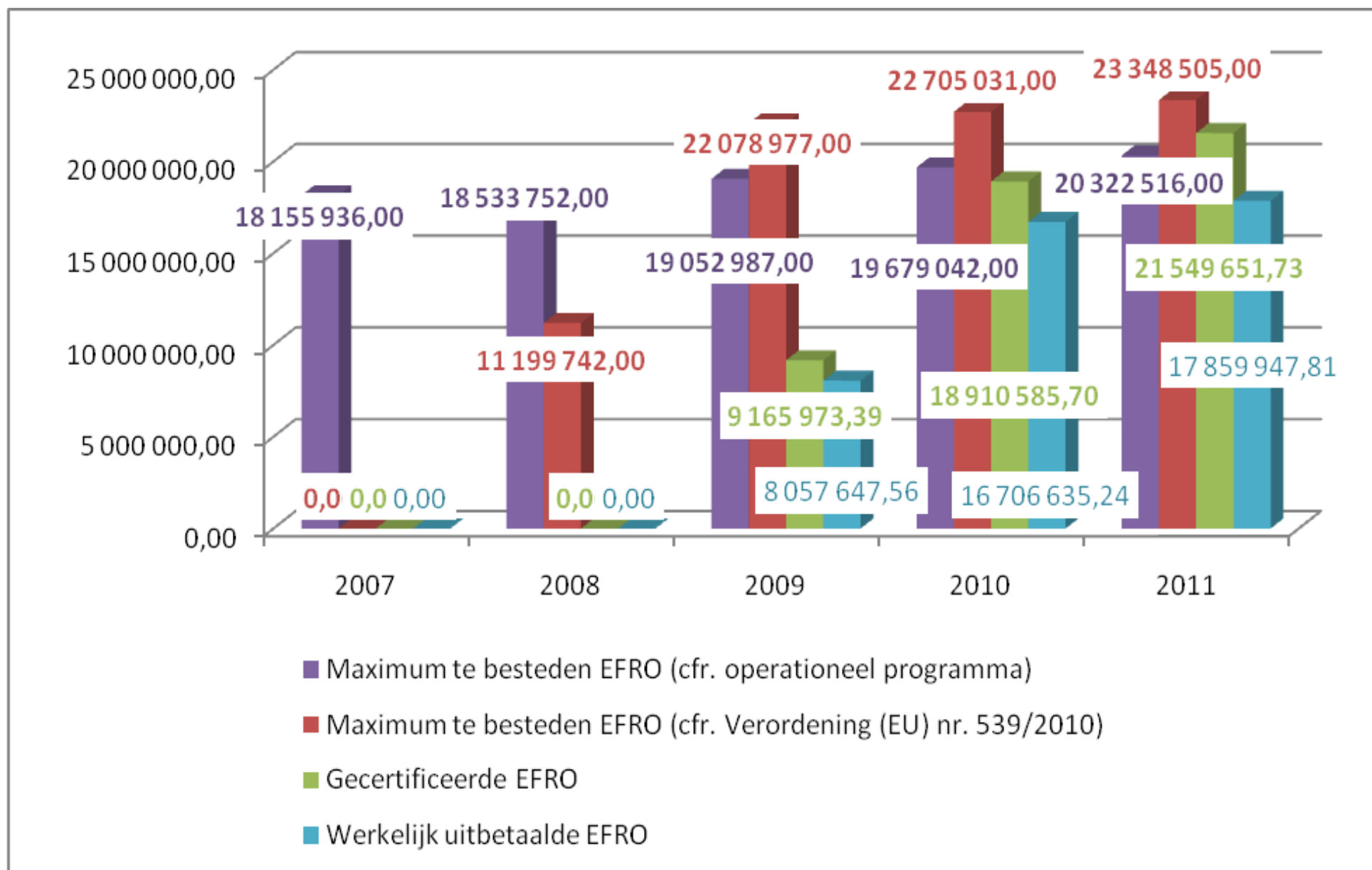
MAXIMUM TE BESTEDEN EFRO 2007 – 2015 (cfr. operationeel programma)



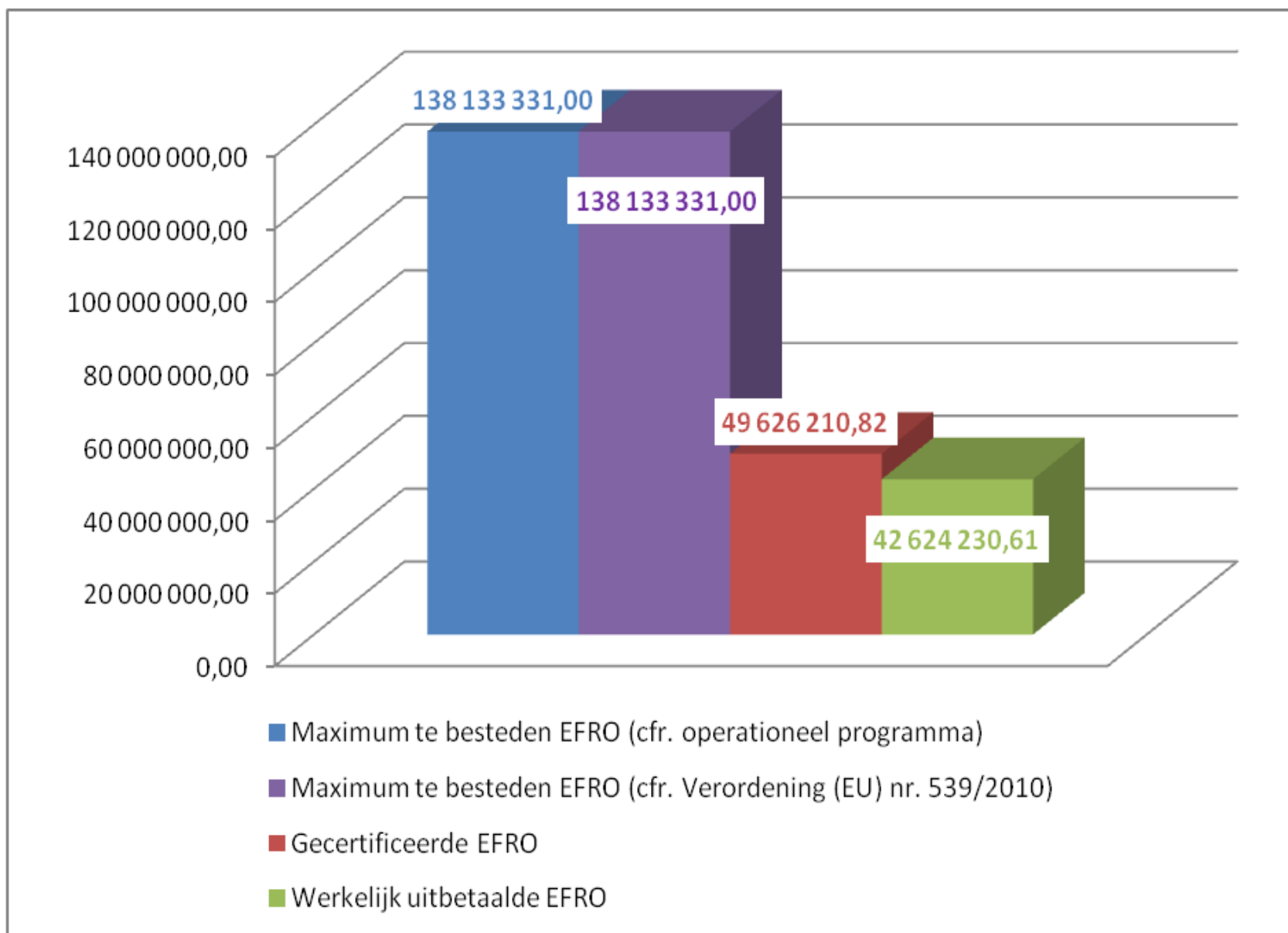
MAXIMUM TE BESTEDEN EFRO 2007 – 2015 (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)



WERKELIJK UITBETAALDE EFRO
Toestand op 31/12/2011



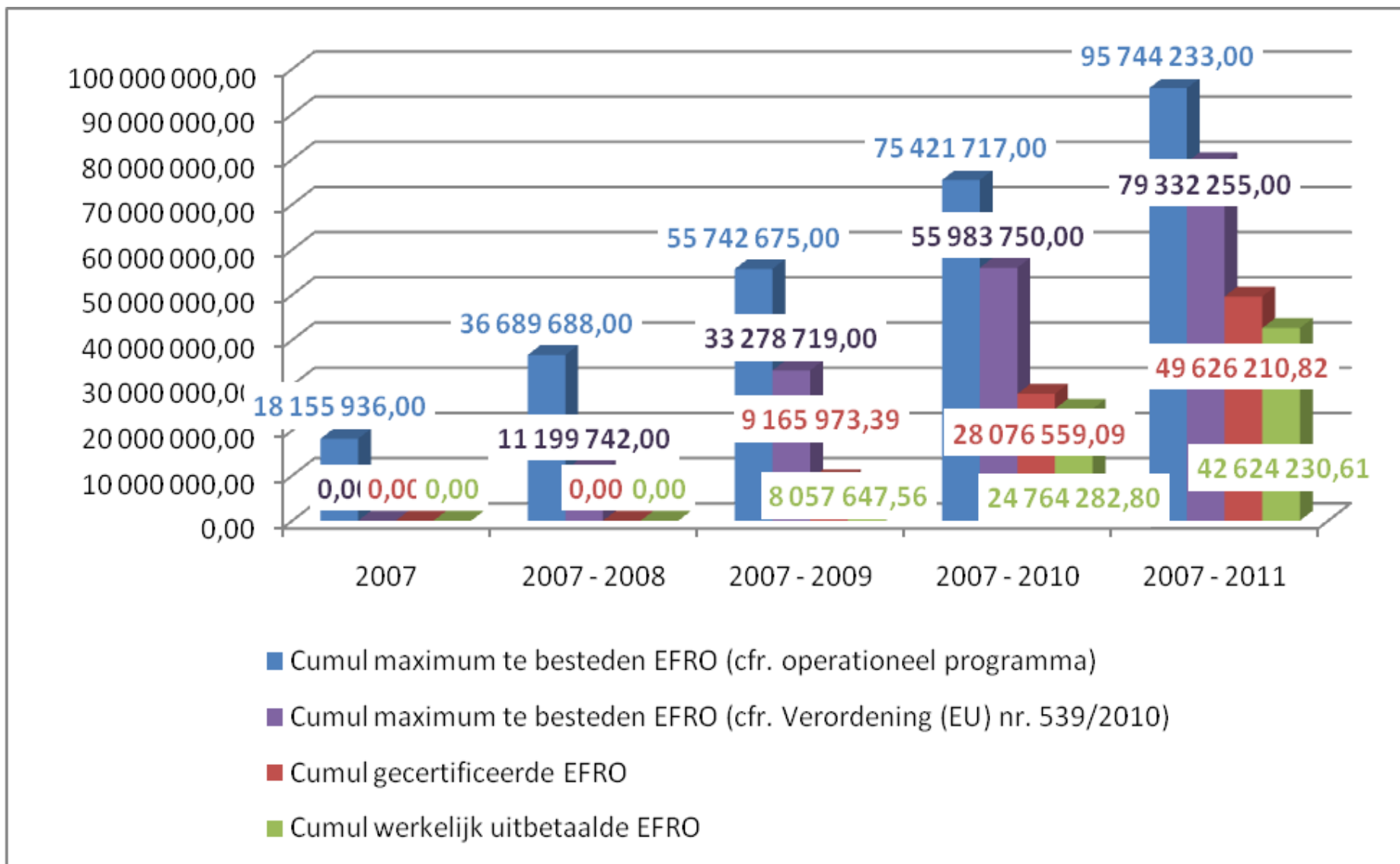
TOTAAL EFRO 2007 – 2015
Toestand op 31/12/2011



Maximum te besteden EFRO 2007 – 2015 (uitgedrukt in €)

<u>Jaar</u>	<u>Cumul jaar</u>	<u>Maximum te besteden EFRO (cfr. operationeel programma)</u>	<u>Cumul maximum te besteden EFRO (cfr. operationeel programma)</u>	<u>Maximum te besteden EFRO (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)</u>	<u>Cumul maximum te besteden EFRO (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)</u>	<u>Gecertificeerde EFRO</u>	<u>Cumul gecertificeerde EFRO</u>	<u>Werkelijk uitbetaalde EFRO</u>	<u>Cumul werkelijk uitbetaalde EFRO</u>
2007	2007	18 155 936,00	18 155 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	2007 - 2008	18 533 752,00	36 689 688,00	11 199 742,00	11 199 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	2007 - 2009	19 052 987,00	55 742 675,00	22 078 977,00	33 278 719,00	9 165 973,39	9 165 973,39	8 057 647,56	8 057 647,56
2010	2007 - 2010	19 679 042,00	75 421 717,00	22 705 031,00	55 983 750,00	18 910 585,70	28 076 559,09	16 706 635,24	24 764 282,80
2011	2007 - 2011	20 322 516,00	95 744 233,00	23 348 505,00	79 332 255,00	21 549 651,73	49 626 210,82	17 859 947,81	42 624 230,61
2012	2007 - 2012	20 898 896,00	116 643 129,00	23 924 885,00	103 257 140,00	0,00	49 626 210,82	0,00	42 624 230,61
2013	2007 - 2013	21 490 202,00	138 133 331,00	34 876 191,00	138 133 331,00	0,00	49 626 210,82	0,00	42 624 230,61
2014	2007 - 2014	0,00	138 133 331,00	0,00	138 133 331,00	0,00	49 626 210,82	0,00	42 624 230,61
2015	2007 - 2015	0,00	138 133 331,00	0,00	138 133 331,00	0,00	49 626 210,82	0,00	42 624 230,61
TOTAAL		138 133 331,00		138 133 331,00		49 626 210,82		42 624 230,61	

CUMUL VAN UITBETAALDE EFRO
Toestand op 31/12/2011



2.2. Wijzigingen i.v.m. de uitvoering van het operationeel programma

Beschrijving van elementen die, zonder rechtstreeks voort te spruiten uit de bijstand van het operationeel programma, een rechtstreeks gevolg hebben voor de uitvoering van het programma (zoals wetswijzigingen of onvoorziene sociaal – economische ontwikkelingen).

De bepalingen van artikel 1 (13) van de Verordening (EU) nr. 539/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 16 juni 2010 tot wijziging van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Fonds en het Cohesiefonds wat betreft de vereenvoudiging van bepaalde voorschriften en wat betreft sommige bepalingen in verband met het financiële beheer, houden een wijziging in van de N+2 – verplichting inzake 2007.

De tranche van 2007 moet niet op 31/12/2009 gehaald worden, maar wordt evenredig verdeeld over de jaren 2008 t.e.m. 2013 (cfr. punt 6 van dit jaarverslag waarin een overzicht wordt gegeven van de basisberekening (voor Verordening (EU) nr. 539/2010) en de nieuwe berekening (in toepassing van Verordening (EU) nr. 539/2010).

3. Uitvoering naar prioriteit: informatie over financiële vooruitgang

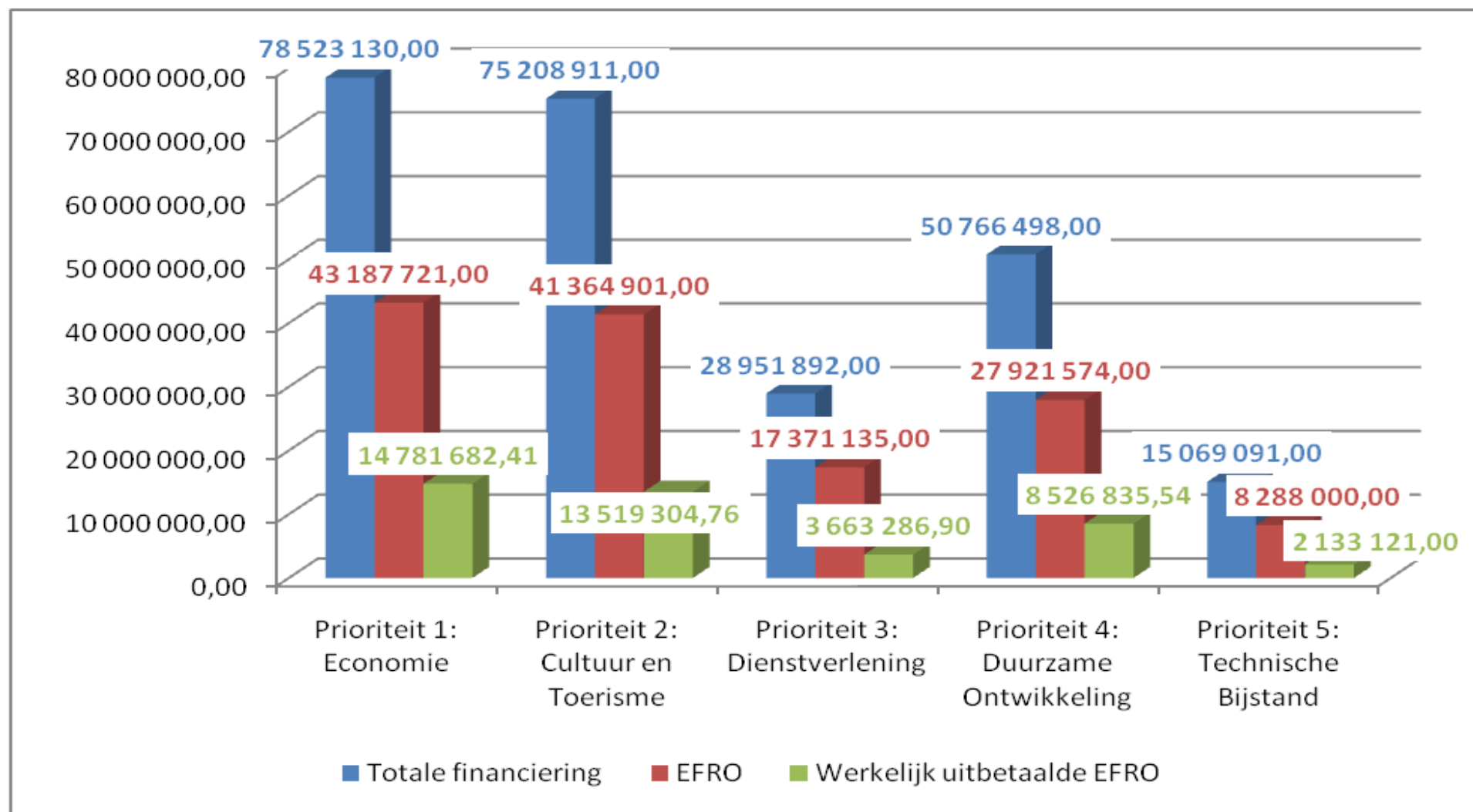
Deze tabel geeft per prioriteit het volgende weer:

- De totale financiering heeft betrekking op de door de projectverantwoordelijke uitbetaalde kosten.
- EFRO heeft betrekking op de EFRO financiering zoals voorzien in het vigerende operationele programma.
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringsautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011 effectief werd uitbetaald.

Maximum te besteden EFRO 2007 - 2013 per prioriteit (uitgedrukt in €)

Prioriteit	Totale financiering	EFRO	% EFRO	Gecertificeerde EFRO	% gecertificeerde EFRO	Werkelijk uitbetaalde EFRO	% werkelijk uitbetaalde EFRO
Prioriteit 1: Economie	78 523 130,00	43 187 721,00	55%	16 664 320,12	21,22%	14 781 682,41	18,82%
Prioriteit 2: Cultuur en Toerisme	75 208 911,00	41 364 901,00	55%	16 536 016,00	21,99%	13 519 304,76	17,98%
Prioriteit 3: Dienstverlening	28 951 892,00	17 371 135,00	60%	4 645 171,34	16,04%	3 663 286,90	12,65%
Prioriteit 4: Duurzame Ontwikkeling	50 766 498,00	27 921 574,00	55%	9 554 365,98	18,82%	8 526 835,54	16,80%
Prioriteit 5: Technische Bijstand	15 069 091,00	8 288 000,00	55%	2 226 337,38	14,77%	2 133 121,00	14,16%
Algemeen Totaal	248 519 522,00	138 133 331,00	56%	49 626 210,82	19,97%	42 624 230,61	17,15%

WERKELIJKE UITVOERING PER PRIORITEIT
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per prioriteit het volgende weer:

- De totale financiering heeft betrekking op de door de projectverantwoordelijke uitbetaalde kosten.
- EFRO heeft betrekking op de EFRO financiering zoals voorzien in het vigerende operationele programma.
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringsautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011 effectief werd uitbetaald.

3.1. Prioriteit 1: Economie

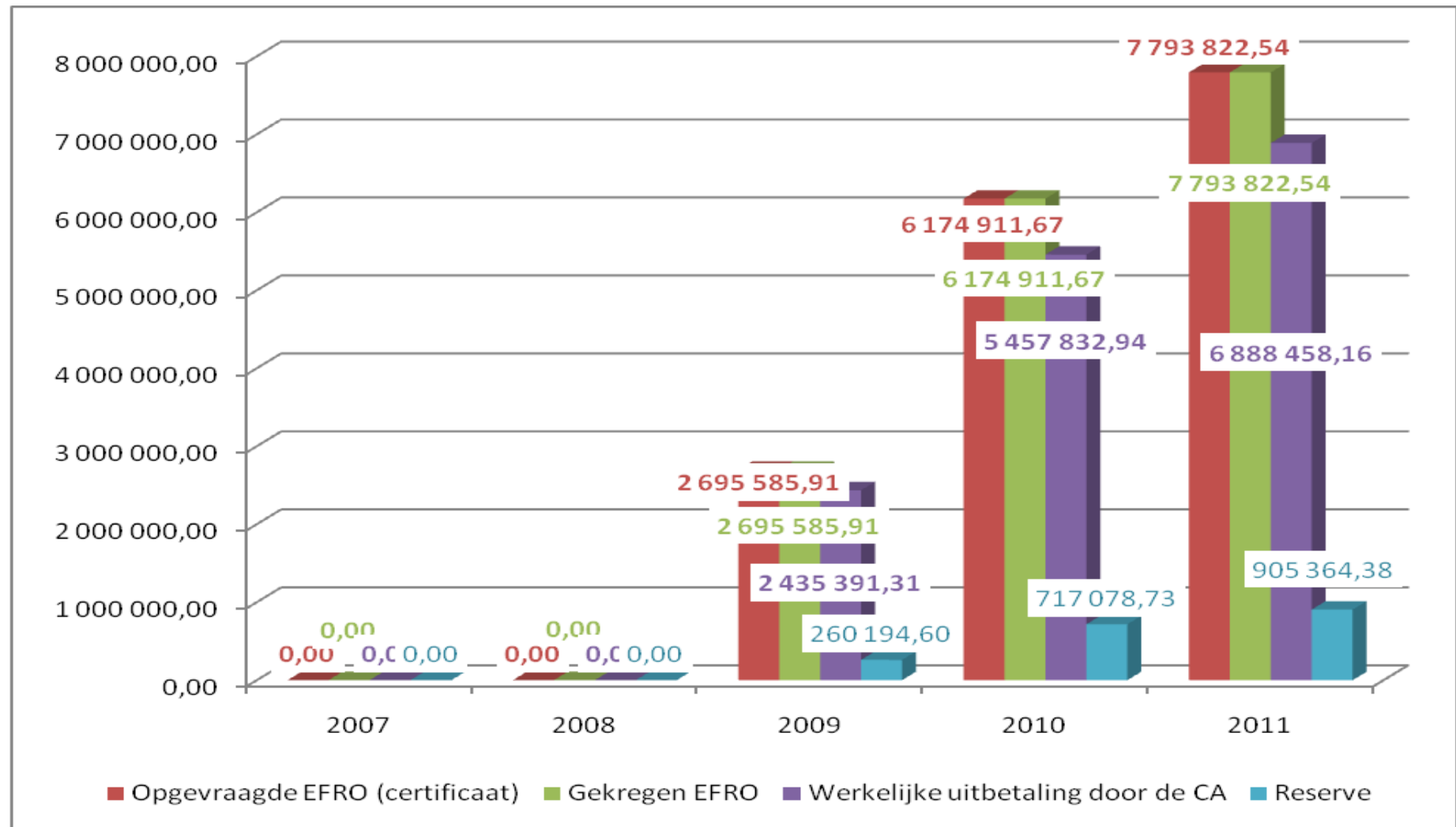
Prioriteit 1: Het bevorderen van de economische ontwikkeling door middel van een coherente en geïntegreerde grensoverschrijdende aanpak.

Deze tabel geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

<u>Prioriteit</u> 1	<u>Opgevraagde</u> <u>EFRO</u> <u>(certificaat)</u>	<u>Gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Werkelijke</u> <u>uitbetaling</u> <u>door de CA</u>	<u>Reserve</u>	-	<u>Cumul</u> <u>opgevraagde</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul</u> <u>gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul werkelijke</u> <u>uitbetaling door</u> <u>de CA</u>	<u>Cumul</u> <u>reserve</u>
2007	0,00	0,00	0,00	0,00	2007	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	2007-2008	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	2 695 585,91	2 695 585,91	2 435 391,31	260 194,60	2007-2009	2 695 585,91	2 695 585,91	2 435 391,31	260 194,60
2010	6 174 911,67	6 174 911,67	5 457 832,94	717 078,73	2007-2010	8 870 497,58	8 870 497,58	7 893 224,25	977 273,33
2011	7 793 822,54	7 793 822,54	6 888 458,16	905 364,38	2007-2011	16 664 320,12	16 664 320,12	14 781 682,41	1 882 637,71
2012					2007-2012				
2013					2007-2013				
2014					2007-2014				
2015					2007-2015				
TOTAAL	16 664 320,12	16 664 320,12	14 781 682,41	1 882 637,71					

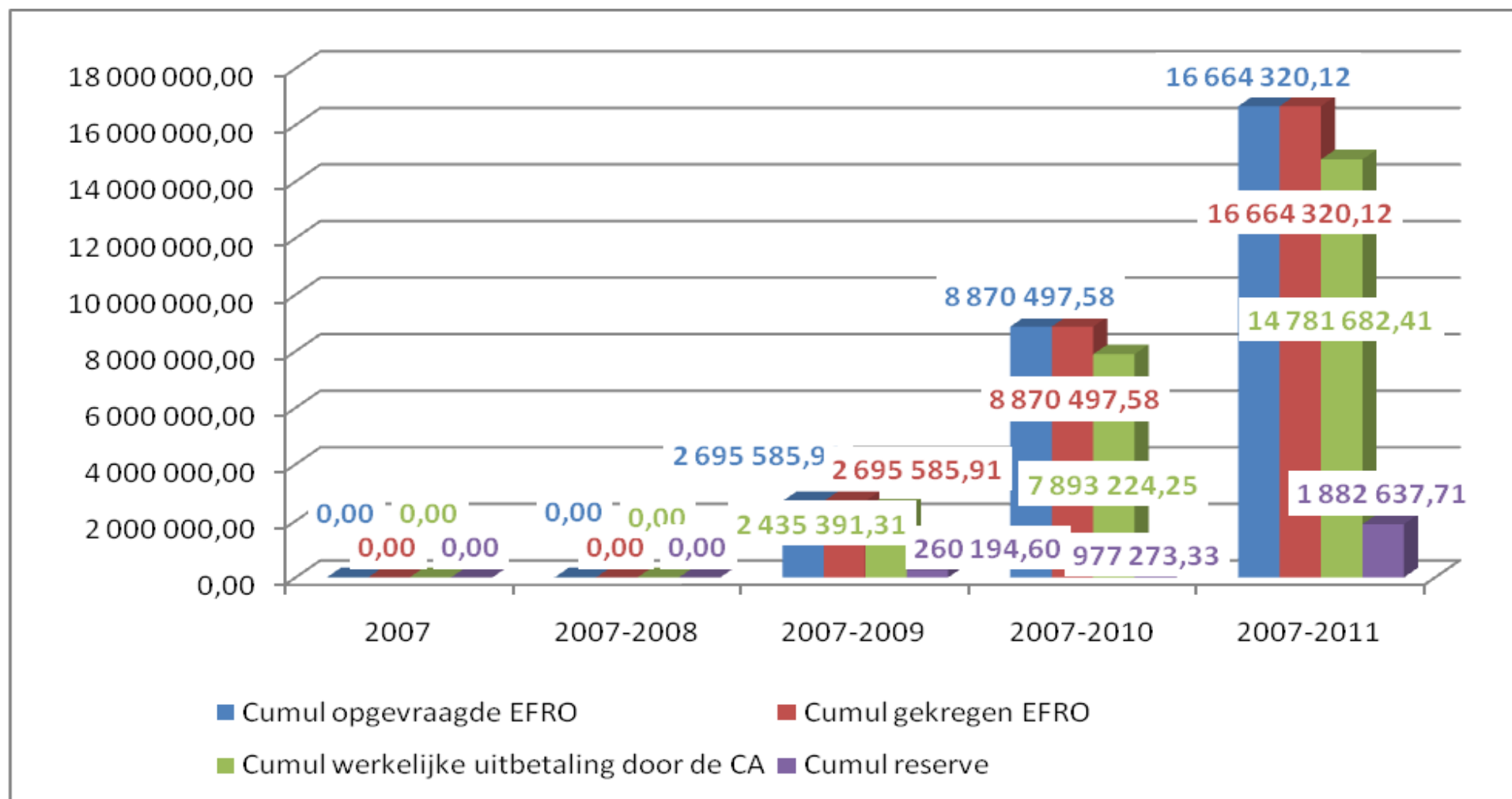
PRIORITEIT 1: ECONOMIE
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011 effectief werd uitbetaald.

CUMUL PRIORITEIT 1: ECONOMIE
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

3.2. Prioriteit 2: Cultuur en toerisme

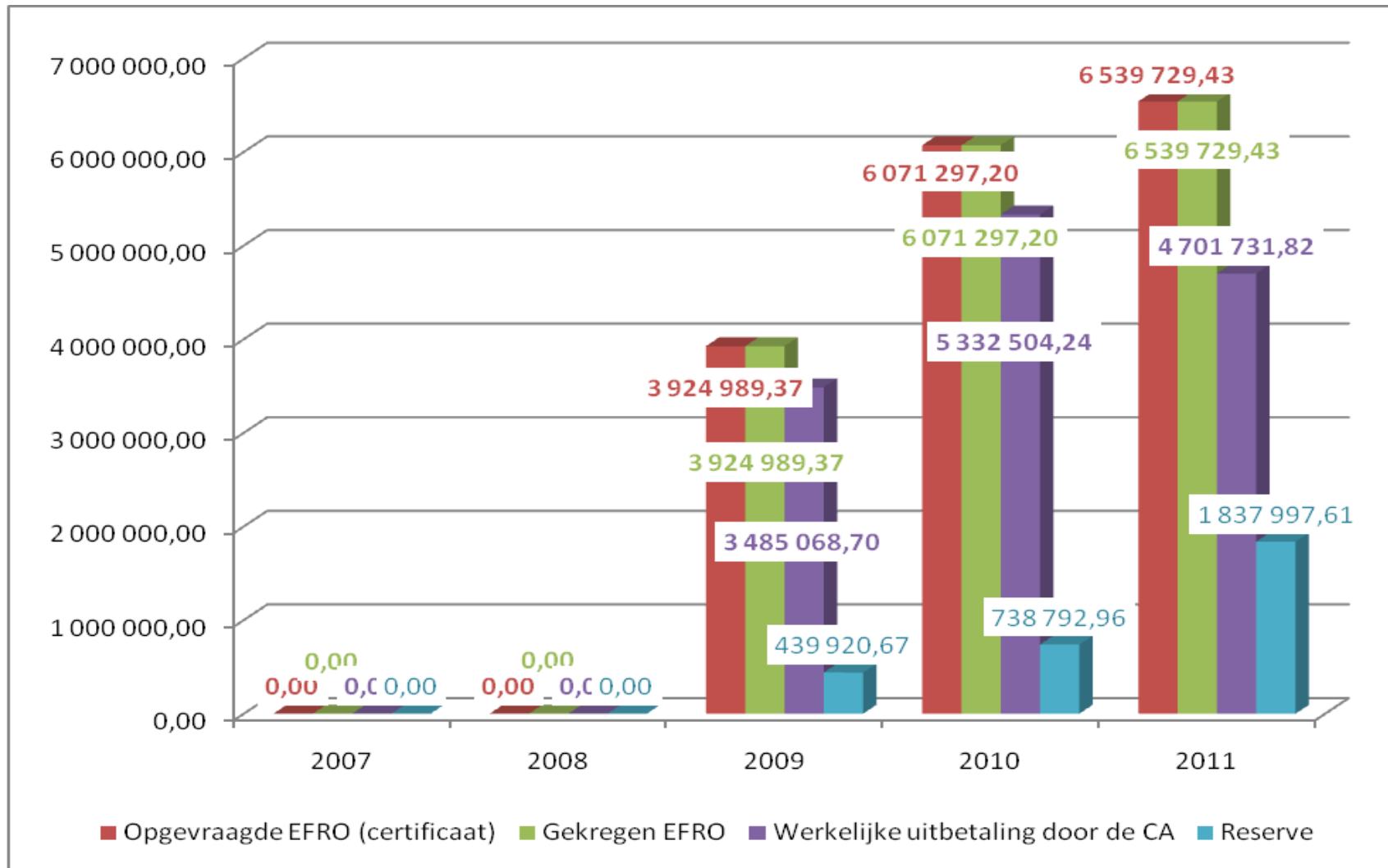
Prioriteit 2: Ontwikkelen en promoten van de identiteit van het grensoverschrijdend gebied via cultuur en toerisme.

<u>Prioriteit</u> 2	<u>Opgevraagde</u> <u>EFRO</u> <u>(certificaat)</u>	<u>Gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Werkelijke</u> <u>uitbetaling</u> <u>door de CA</u>	<u>Reserve</u>	-	<u>Cumul</u> <u>opgevraagde</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul</u> <u>gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul</u> <u>werkelijke</u> <u>uitbetaling</u> <u>door de CA</u>	<u>Cumul</u> <u>reserve</u>
2007	0,00	0,00	0,00	0,00	2007	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	2007-2008	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	3 924 989,37	3 924 989,37	3 485 068,70	439 920,67	2007-2009	3 924 989,37	3 924 989,37	3 485 068,70	439 920,67
2010	6 071 297,20	6 071 297,20	5 332 504,24	738 792,96	2007-2010	9 996 286,57	9 996 286,57	8 817 572,94	1 178 713,63
2011	6 539 729,43	6 539 729,43	4 701 731,82	1 837 997,61	2007-2011	16 536 016,00	16 536 016,00	13 519 304,76	3 016 711,24
2012					2007-2012				
2013					2007-2013				
2014					2007-2014				
2015					2007-2015				
TOTAAL	16 536 016,00	16 536 016,00	13 519 304,76	3 016 711,24					

Deze tabel geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

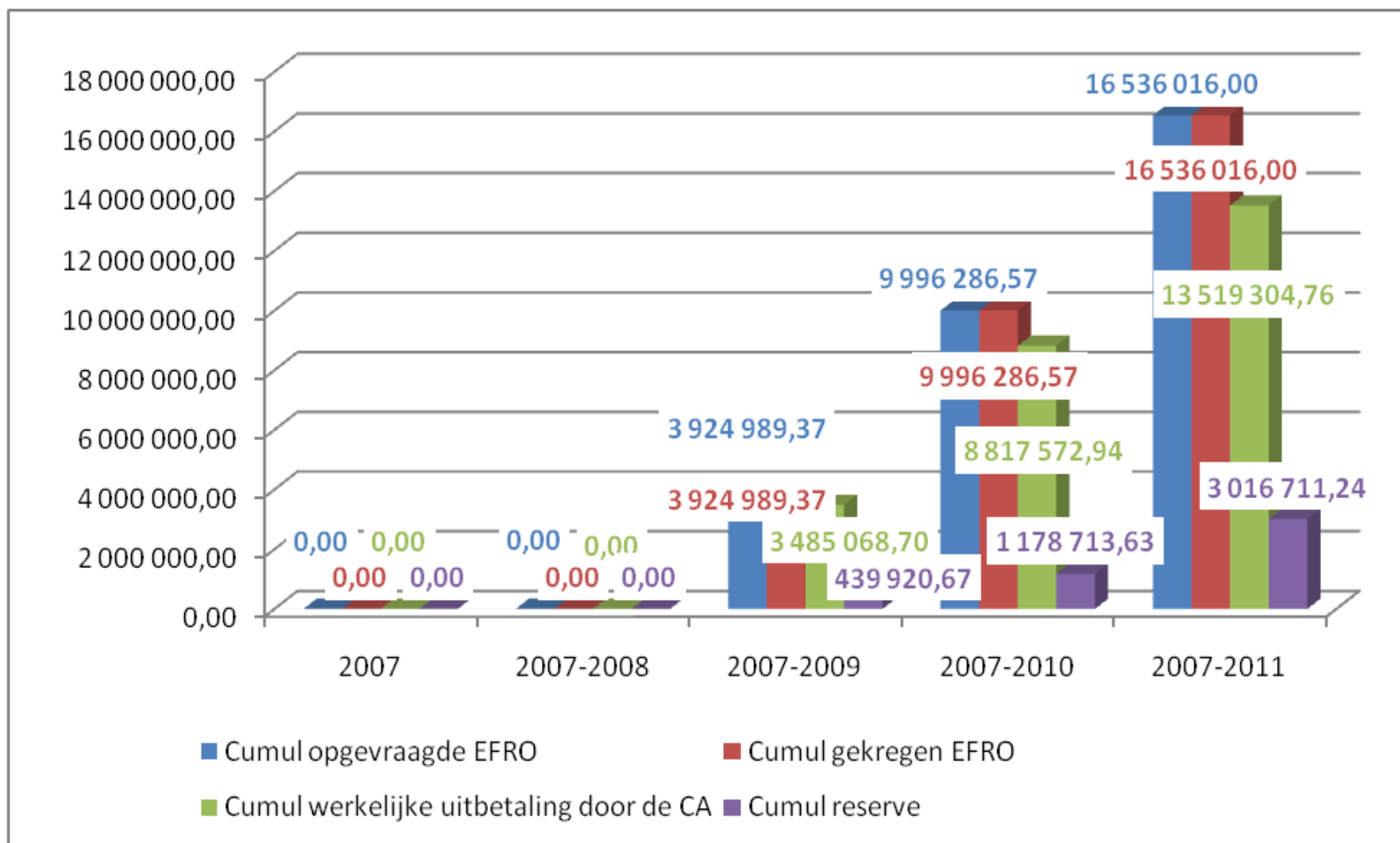
PRIORITEIT 2: CULTUUR EN TOERISME
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

CUMUL PRIORITEIT 2: CULTUUR EN TOERISME
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

3.3. Prioriteit 3: Dienstverlening

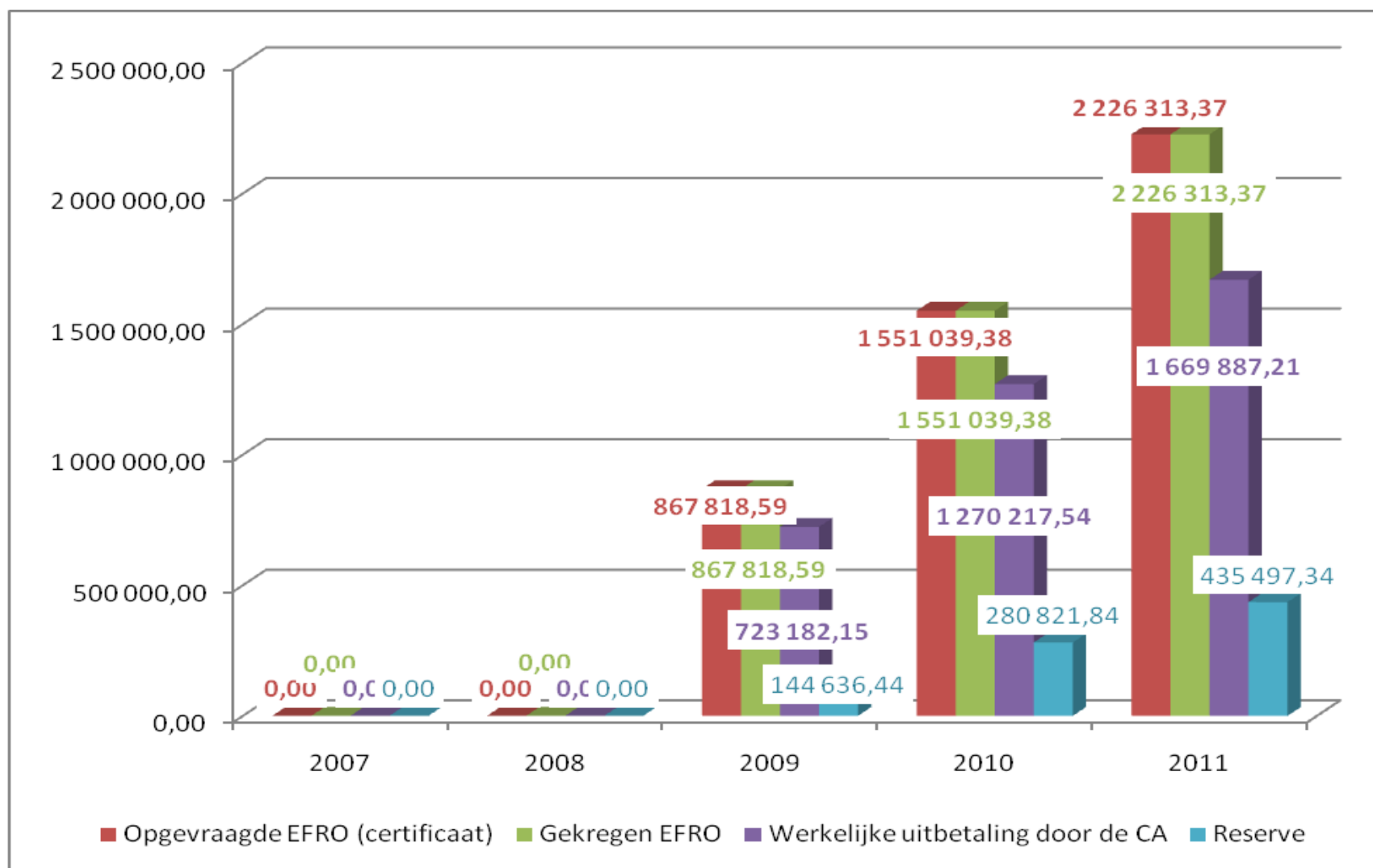
Prioriteit 3: Het versterken van het gevoel tot eenzelfde grondgebied te behoren door het grensoverschrijdende dienstenaanbod te verbeteren en de toegang ertoe te vergemakkelijken.

Deze tabel geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

<u>Prioriteit</u> 3	<u>Opgevraagde</u> <u>EFRO</u> <u>(certificaat)</u>	<u>Gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Werkelijke</u> <u>uitbetaling</u> <u>door de CA</u>	<u>Reserve</u>	-	<u>Cumul</u> <u>opgevraagde</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul</u> <u>gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul</u> <u>werkelijke</u> <u>uitbetaling</u> <u>door de CA</u>	<u>Cumul</u> <u>reserve</u>
2007	0,00	0,00	0,00	0,00	2007	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	2007-2008	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	867 818,59	867 818,59	723 182,15	144 636,44	2007-2009	867 818,59	867 818,59	723 182,15	144 636,44
2010	1 551 039,38	1 551 039,38	1 270 217,54	280 821,84	2007-2010	2 418 857,97	2 418 857,97	1 993 399,69	425 458,28
2011	2 226 313,37	2 226 313,37	1 669 887,21	435 497,34	2007-2011	4 645 171,34	4 645 171,34	3 663 286,90	860 955,62
2012					2007-2012				
2013					2007-2013				
2014					2007-2014				
2015					2007-2015				
TOTAAL	4 645 171,34	4 645 171,34	3 663 286,90	860 955,62					

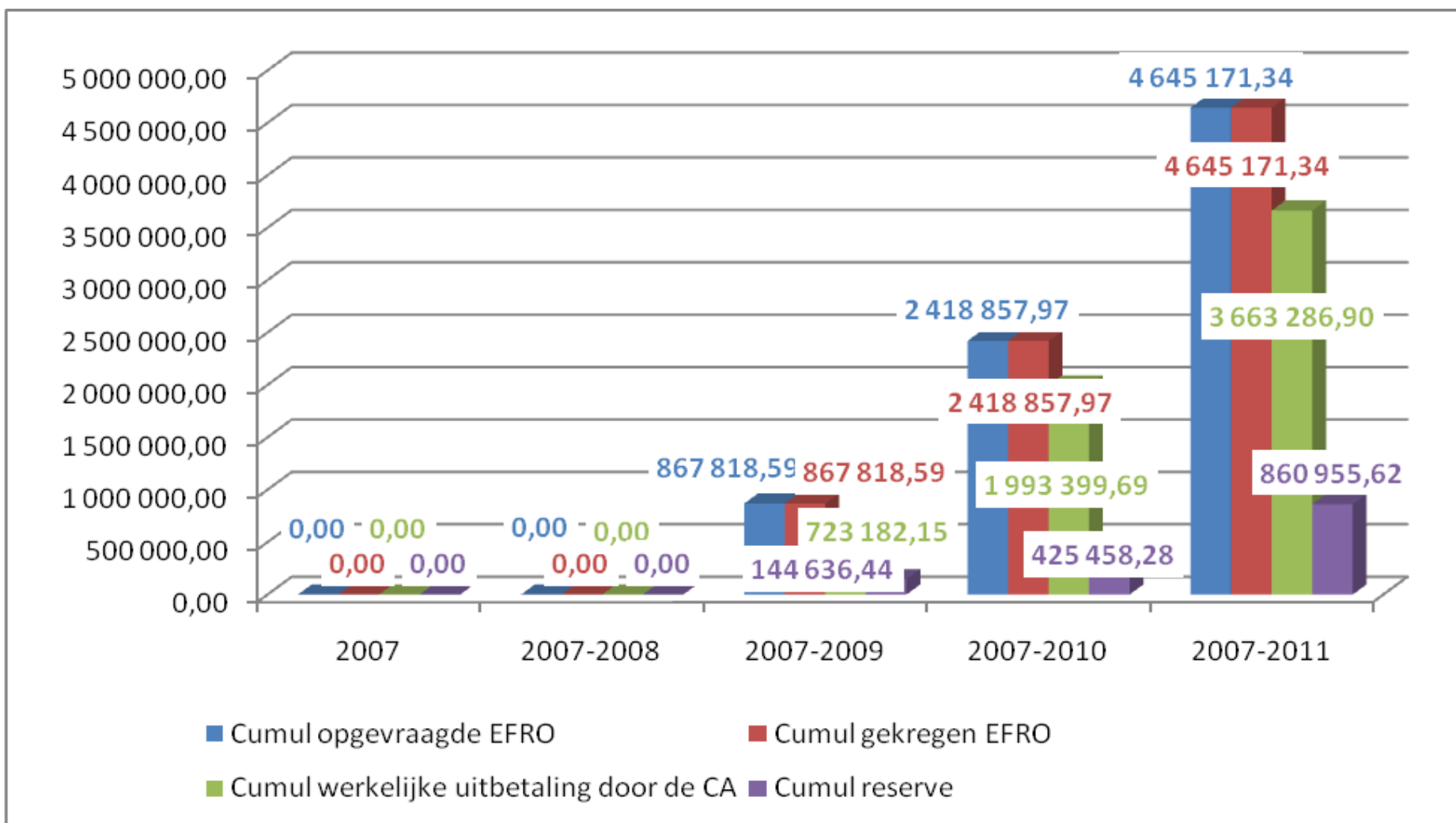
PRIORITEIT 3: DIENSTVERLENING
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

CUMUL PRIORITEIT 3: DIENSTVERLENING
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

3.4. Prioriteit 4: Duurzame ontwikkeling

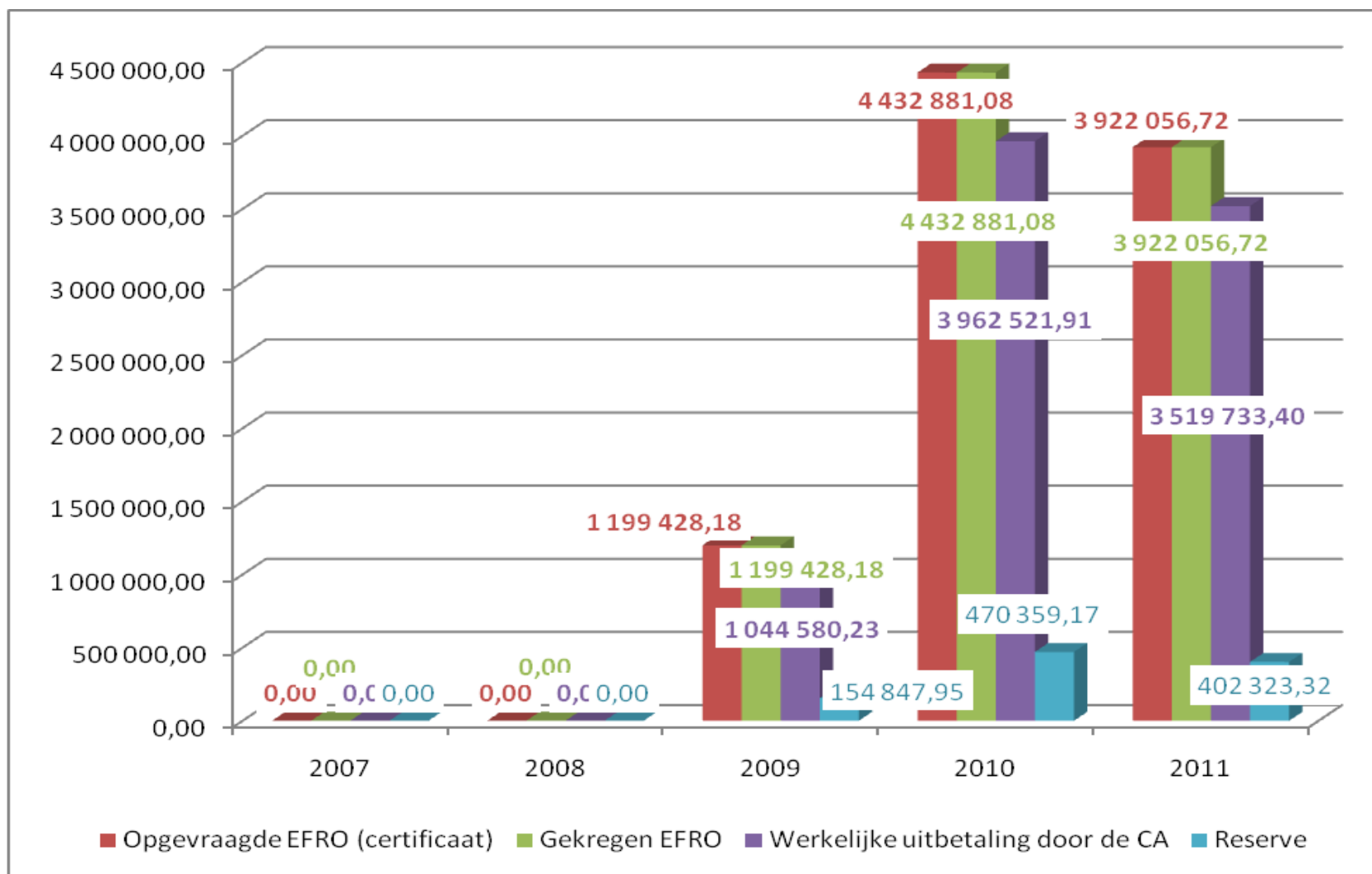
Prioriteit 4: Het gemeenschappelijk beheer van de zone stimuleren door middel van een gecoördineerde en geïntegreerde duurzame ontwikkeling van de leefomgeving.

Deze tabel geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

<u>Prioriteit</u> 4	<u>Opgevraagde</u> <u>EFRO</u> <u>(certificaat)</u>	<u>Gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Werkelijke</u> <u>uitbetaling</u> <u>door de CA</u>	<u>Reserve</u>	-	<u>Cumul</u> <u>opgevraagde</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul</u> <u>gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul</u> <u>werkelijke</u> <u>uitbetaling</u> <u>door de CA</u>	<u>Cumul</u> <u>reserve</u>
2007	0,00	0,00	0,00	0,00	2007	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	2007-2008	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	1 199 428,18	1 199 428,18	1 044 580,23	154 847,95	2007-2009	1 199 428,18	1 199 428,18	1 044 580,23	154 847,95
2010	4 432 881,08	4 432 881,08	3 962 521,91	470 359,17	2007-2010	5 632 309,26	5 632 309,26	5 007 102,14	625 207,12
2011	3 922 056,72	3 922 056,72	3 519 733,40	402 323,32	2007-2011	9 554 365,98	9 554 365,98	8 526 835,54	1 027 530,44
2012					2007-2012				
2013					2007-2013				
2014					2007-2014				
2015					2007-2015				
TOTAAL	9 554 365,98	9 554 365,98	8 526 835,54	1 027 530,44					

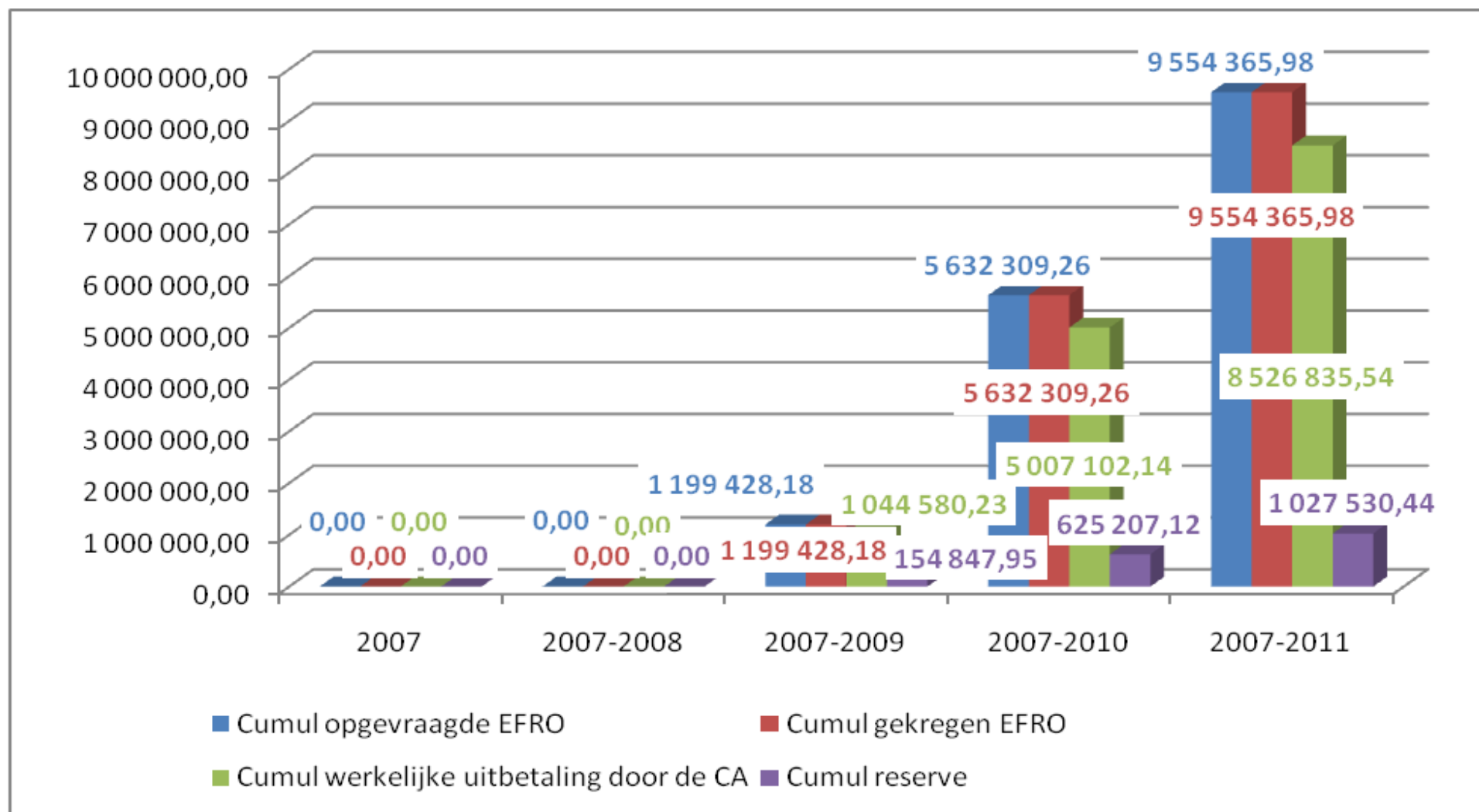
PRIORITEIT 4: DUURZAME ONTWIKKELING
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

CUMUL PRIORITEIT 4: DUURZAME ONTWIKKELING
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

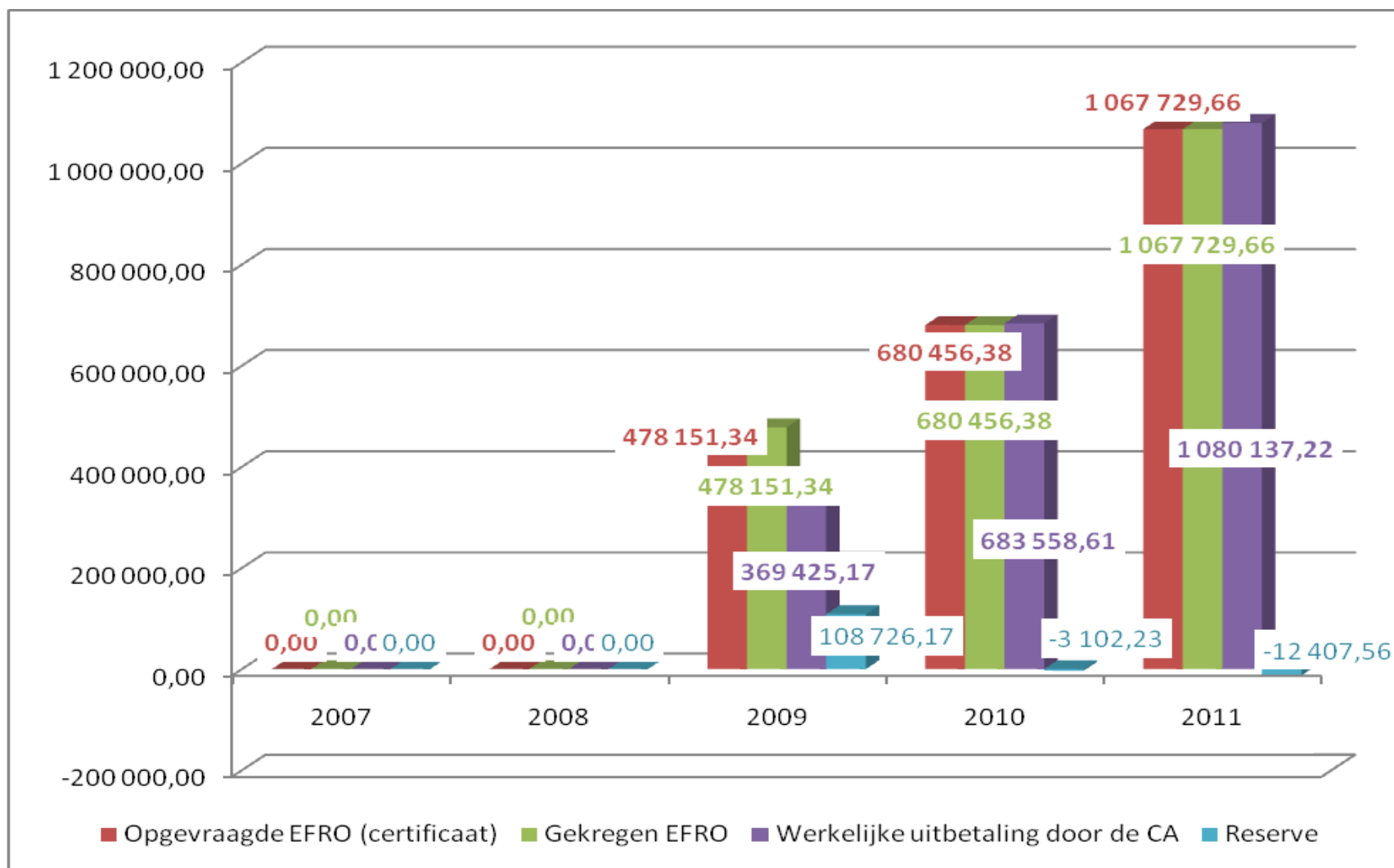
3.5. Prioriteit 5: Technische bijstand

Deze tabel geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

<u>Prioriteit</u> 5	<u>Opgevraagde</u> <u>EFRO</u> <u>(certificaat)</u>	<u>Gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Werkelijke</u> <u>uitbetaling</u> <u>door de CA</u>	<u>Reserve</u>	-	<u>Cumul</u> <u>opgevraagde</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul</u> <u>gekregen</u> <u>EFRO</u>	<u>Cumul</u> <u>werkelijke</u> <u>uitbetaling</u> <u>door de CA</u>	<u>Cumul</u> <u>reserve</u>
2007	0,00	0,00	0,00	0,00	2007	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	2007-2008	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	478 151,34	478 151,34	369 425,17	108 726,17	2007-2009	478 151,34	478 151,34	369 425,17	108 726,17
2010	680 456,38	680 456,38	683 558,61	-3 102,23	2007-2010	1 158 607,72	1 158 607,72	1 052 983,78	105 623,94
2011	1 067 729,66	1 067 729,66	1 080 137,22	-12 407,56	2007-2011	2 226 337,38	2 226 337,38	2 133 121,00	93 216,38
2012					2007-2012				
2013					2007-2013				
2014					2007-2014				
2015					2007-2015				
TOTAAL	2 226 337,38	2 226 337,38	2 133 121,00	93 216,38					

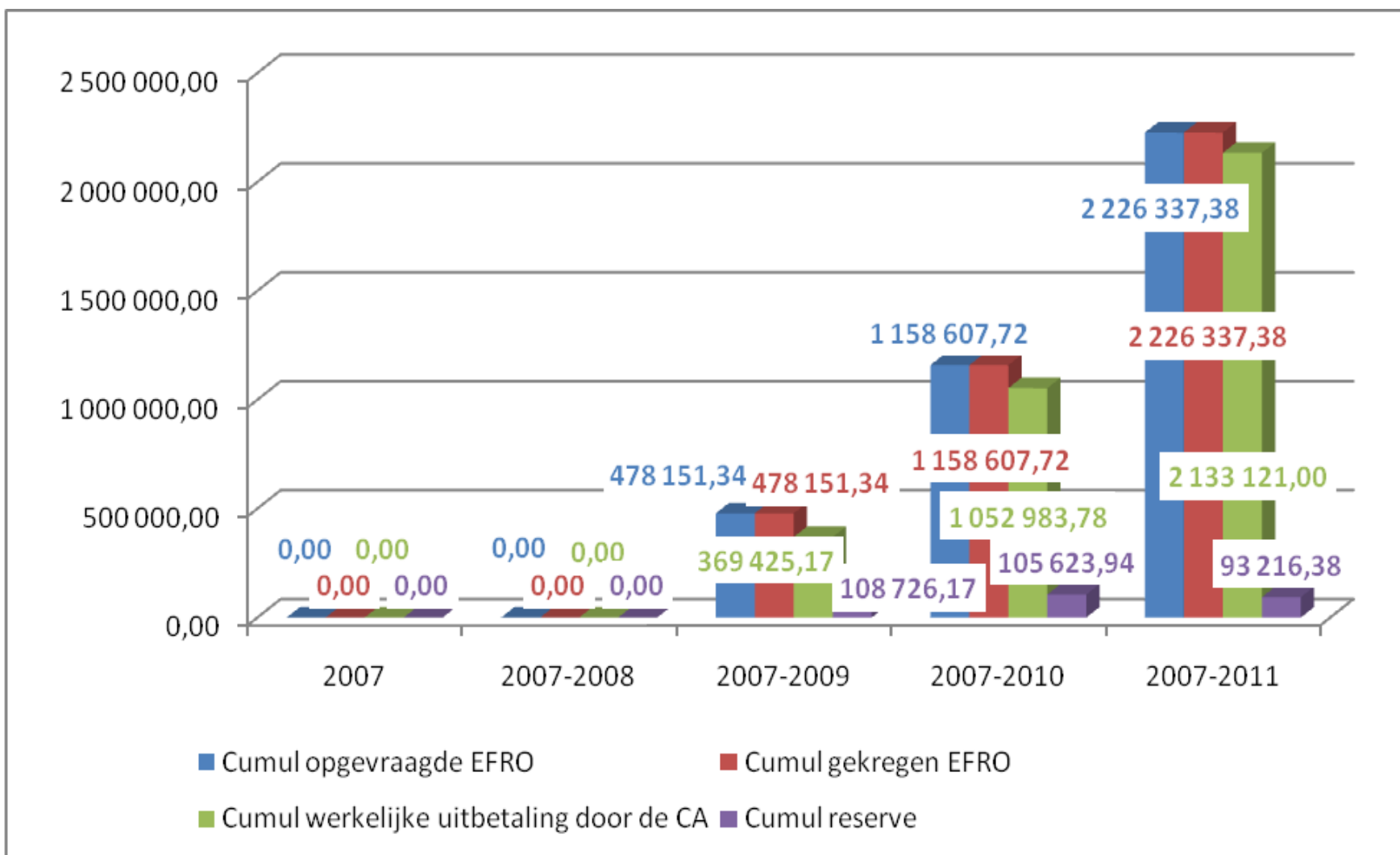
PRIORITEIT 5: TECHNISCHE BIJSTAND
Toestand op 31/12/2011



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

CUMUL PRIORITEIT 5: TECHNISCHE BIJSTAND
Toestand op 31/12/2010



Deze grafiek geeft per jaar het volgende weer:

- De opgevraagde EFRO heeft betrekking op het bedrag dat d.m.v. een certificaat door de Certificeringsautoriteit werd opgevraagd aan Europa.
- De gekregen EFRO heeft betrekking op het bedrag dat door Europa aan de Certificeringsautoriteit werd uitbetaald
- De werkelijke uitbetaling door de Certificeringautoriteit heeft betrekking op het EFRO – bedrag dat op 31 december 2011, effectief werd uitbetaald.

4. Technische bijstand

Percentage van het bedrag, van de aan het operationeel programma toegewezen bijdrage uit de structuurfondsen, dat aan technische bijstand is besteed.

De tabel en grafieken van technische bijstand zijn weergegeven onder "3.5. Prioriteit 5: Technische bijstand" (p. 39 – 41)
Hierbij worden de cijfers van 2011 aangeleverd.

5. Ontvangen EFRO

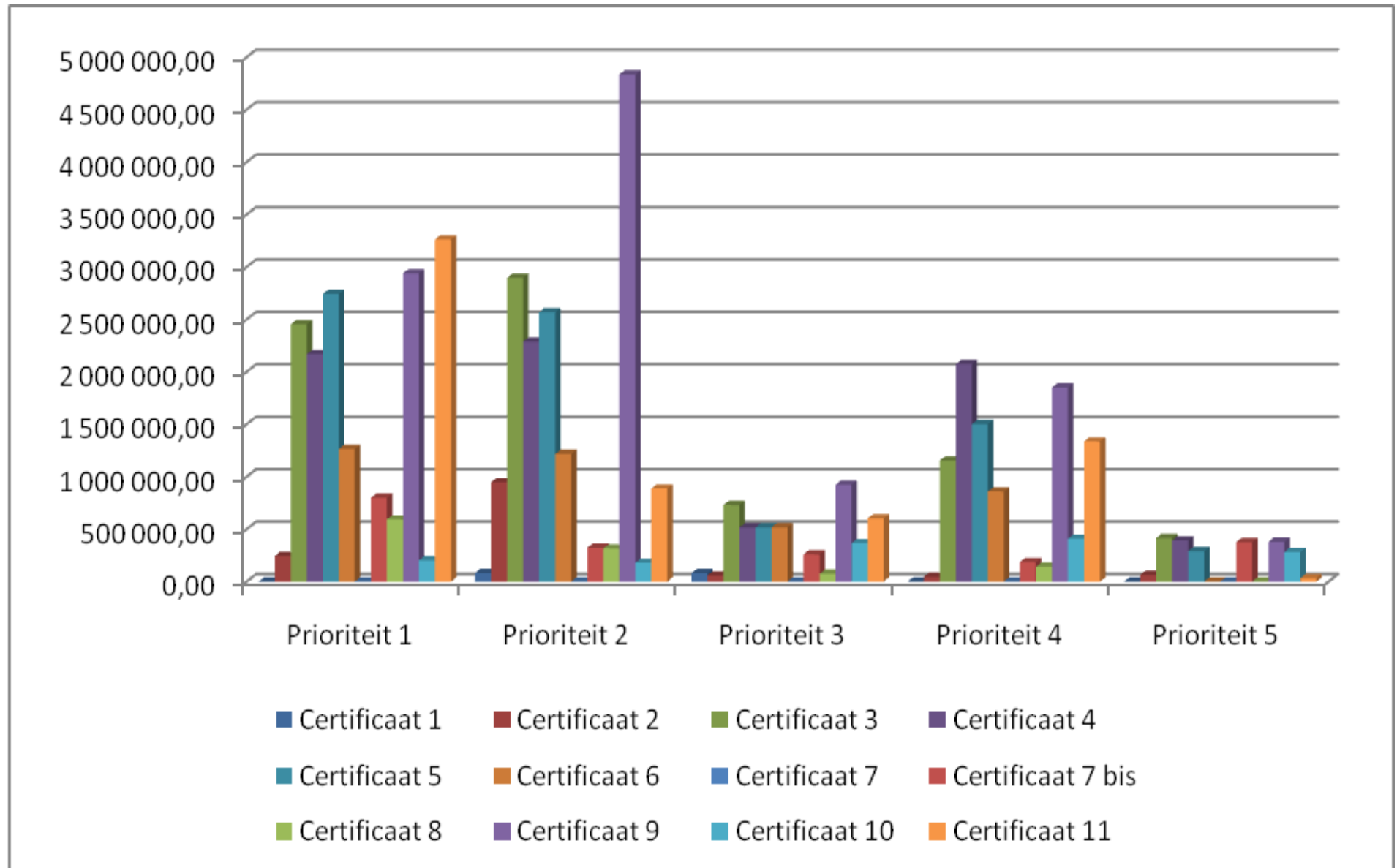
5.1. Ontvangen EFRO per certificaat

Deze tabel geeft certificaat het volgende weer:

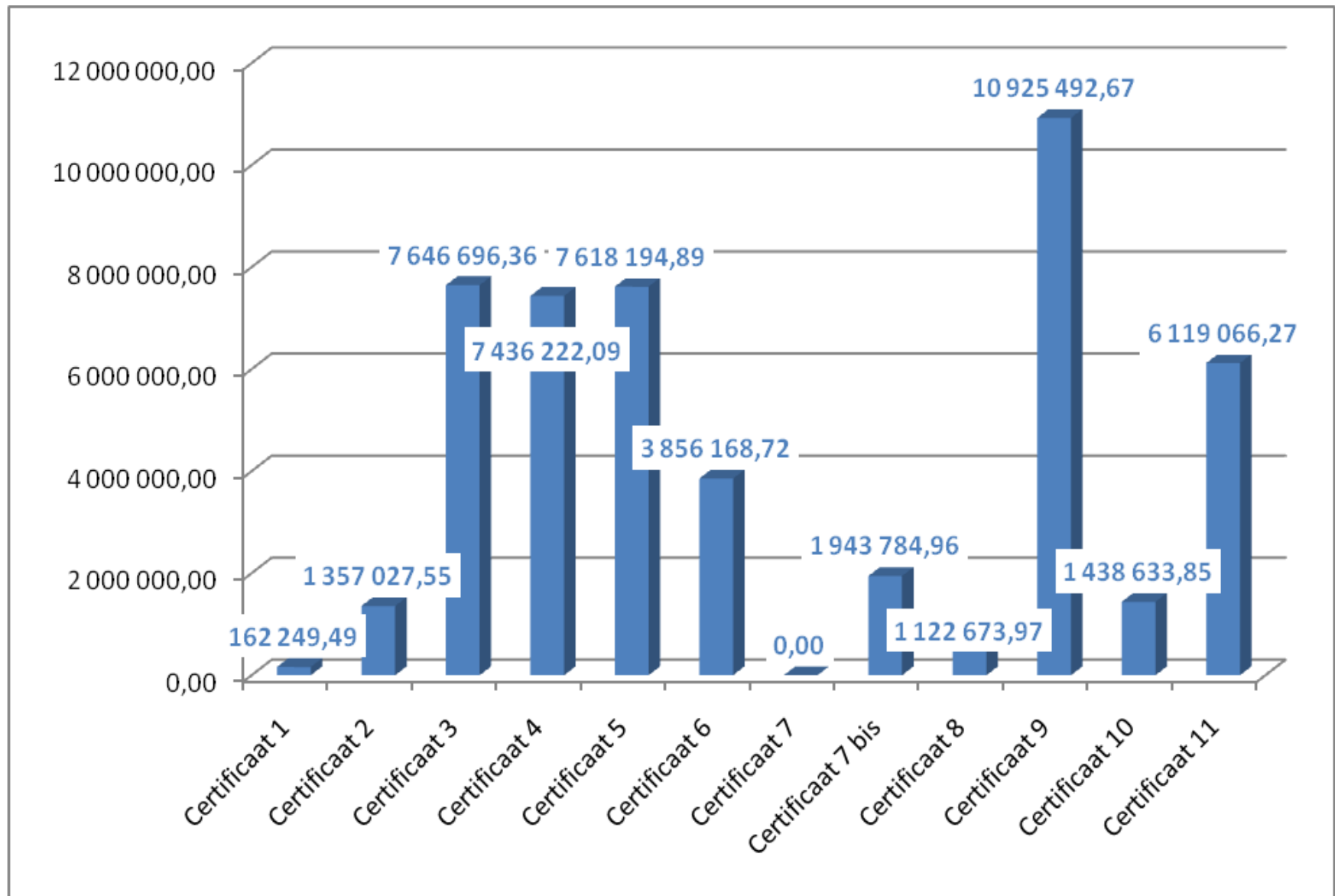
- De datum van het certificaat
- De datum waarop de EFRO werd uitbetaald door de EC
- De EFRO die per prioriteit werd ontvangen
- De totale EFRO die per certificaat werd ontvangen

Certificaat	Datum certificaat	Datum ontvangen van de EC	Prioriteit 1	Prioriteit 2	Prioriteit 3	Prioriteit 4	Prioriteit 5	Totaal certificaat
Certificaat 1	14/08/2009	11/09/2009	0,00	81 982,88	80 266,61	0,00	0,00	162 249,49
Certificaat 2	31/10/2009	20/11/2009	243 451,44	947 031,48	57 170,56	45 939,27	63 434,80	1 357 027,55
Certificaat 3	16/12/2009	10/02/2010	2 452 134,47	2 895 975,01	730 381,42	1 153 488,92	414 716,54	7 646 696,36
Certificaat 4	24/06/2010	19/07/2010	2 167 924,17	2 286 968,12	517 220,85	2 073 111,09	390 997,86	7 436 222,09
Certificaat 5	25/10/2010	19/11/2010	2 742 840,55	2 567 901,59	516 171,34	1 501 822,90	289 458,51	7 618 194,89
Certificaat 6	13/12/2010	10/02/2010	1 264 146,95	1 216 427,49	517 647,20	857 947,08	0,00	3 856 168,72
Certificaat 7	17/03/2011	verworpen door EC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Certificaat 7 bis	8/04/2011	21/04/2011	799 265,00	322 735,58	259 653,91	186 214,05	375 916,42	1 943 784,96
Certificaat 8	18/08/2011	31/08/2011	592 464,42	316 194,75	73 435,25	140 579,55	0,00	1 122 673,97
Certificaat 9	24/08/2011	16/09/2011	2 938 667,78	4 834 392,33	924 097,75	1 850 346,06	377 988,75	10 925 492,67
Certificaat 10	13/10/2011	26/10/2011	202 020,86	179 268,62	366 667,33	409 157,68	281 519,36	1 438 633,85
Certificaat 11	13/12/2011	28/12/2011	3 261 404,49	887 138,14	602 459,12	1 335 759,38	32 305,14	6 119 066,27
TOTAAL			16 664 320,13	16 536 015,99	4 645 171,34	9 554 365,98	2 226 337,38	49 626 210,82
Ontvangen voorfinanciering			10 359 999,83					

ONTVANGEN PER PRIORITEIT
Toestand op 31/12/2011

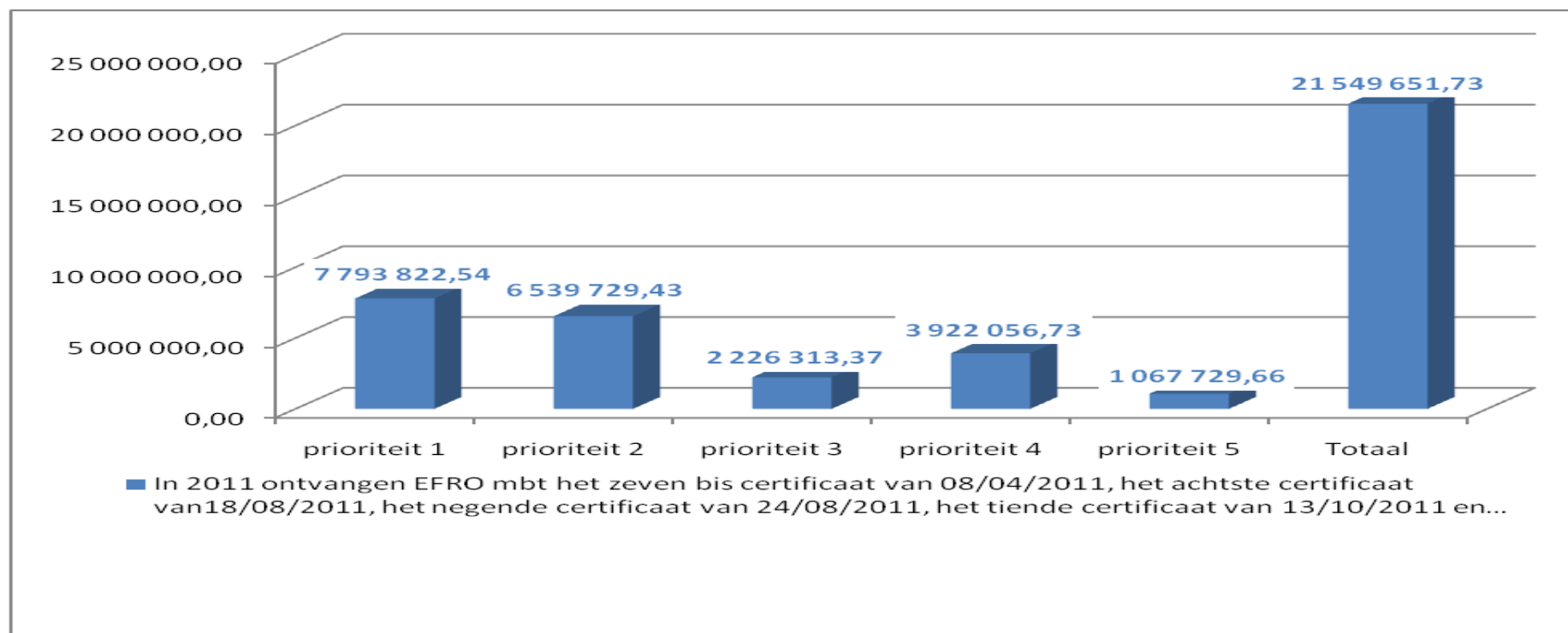


ONTVANGEN PER CERTIFICAAT
Toestand op 31/12/2010



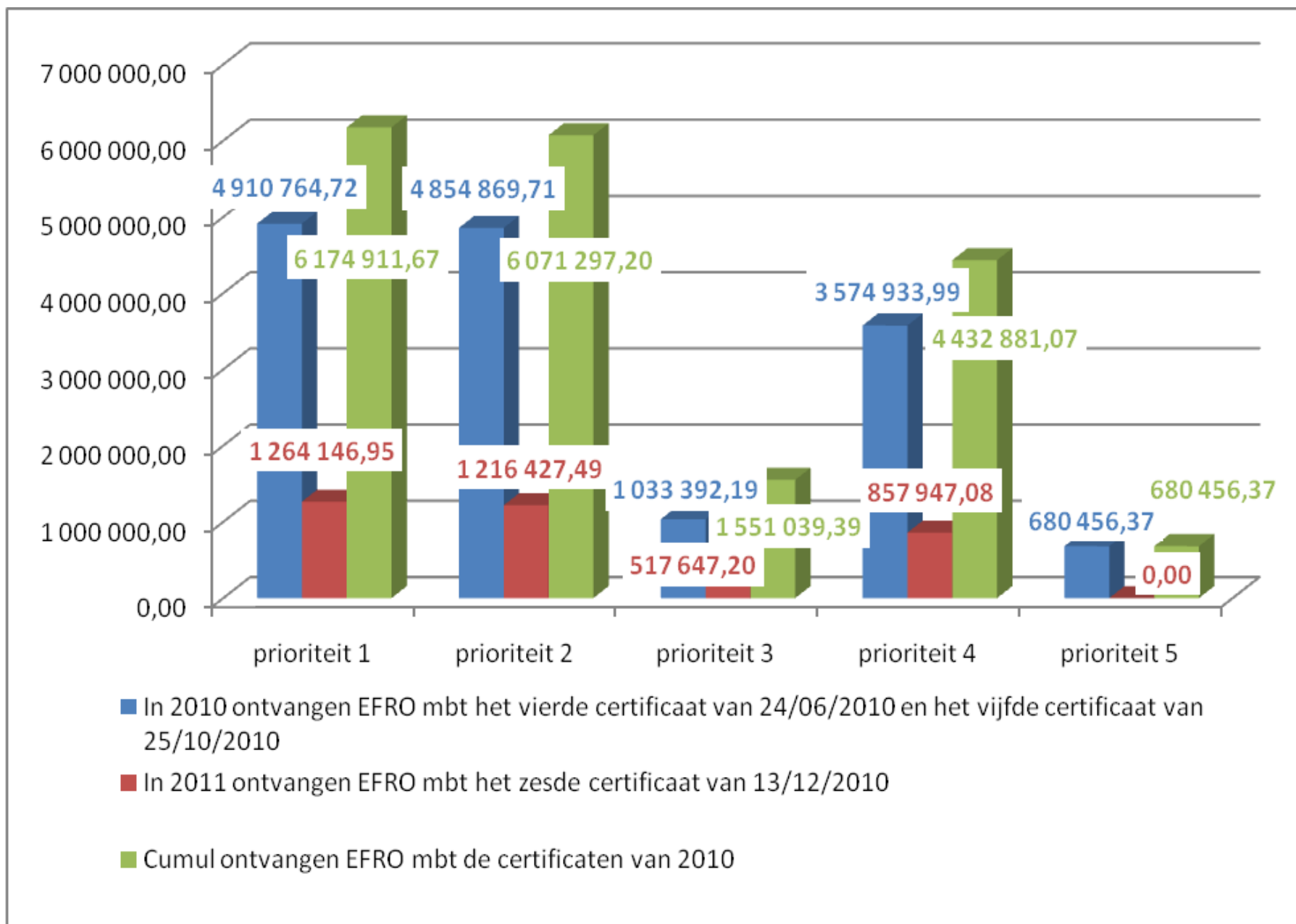
5.2. Ontvangen EFRO in 2011

	prioriteit 1	prioriteit 2	prioriteit 3	prioriteit 4	prioriteit 5	Totaal
In 2011 ontvangen EFRO mbt het zeven bis certificaat van 08/04/2011, het achtste certificaat van 18/08/2011, het negende certificaat van 24/08/2011, het tiende certificaat van 13/10/2011 en het elfde certificaat van 19/12/2011	7 793 822,54	6 539 729,43	2 226 313,37	3 922 056,73	1 067 729,66	21 549 651,73



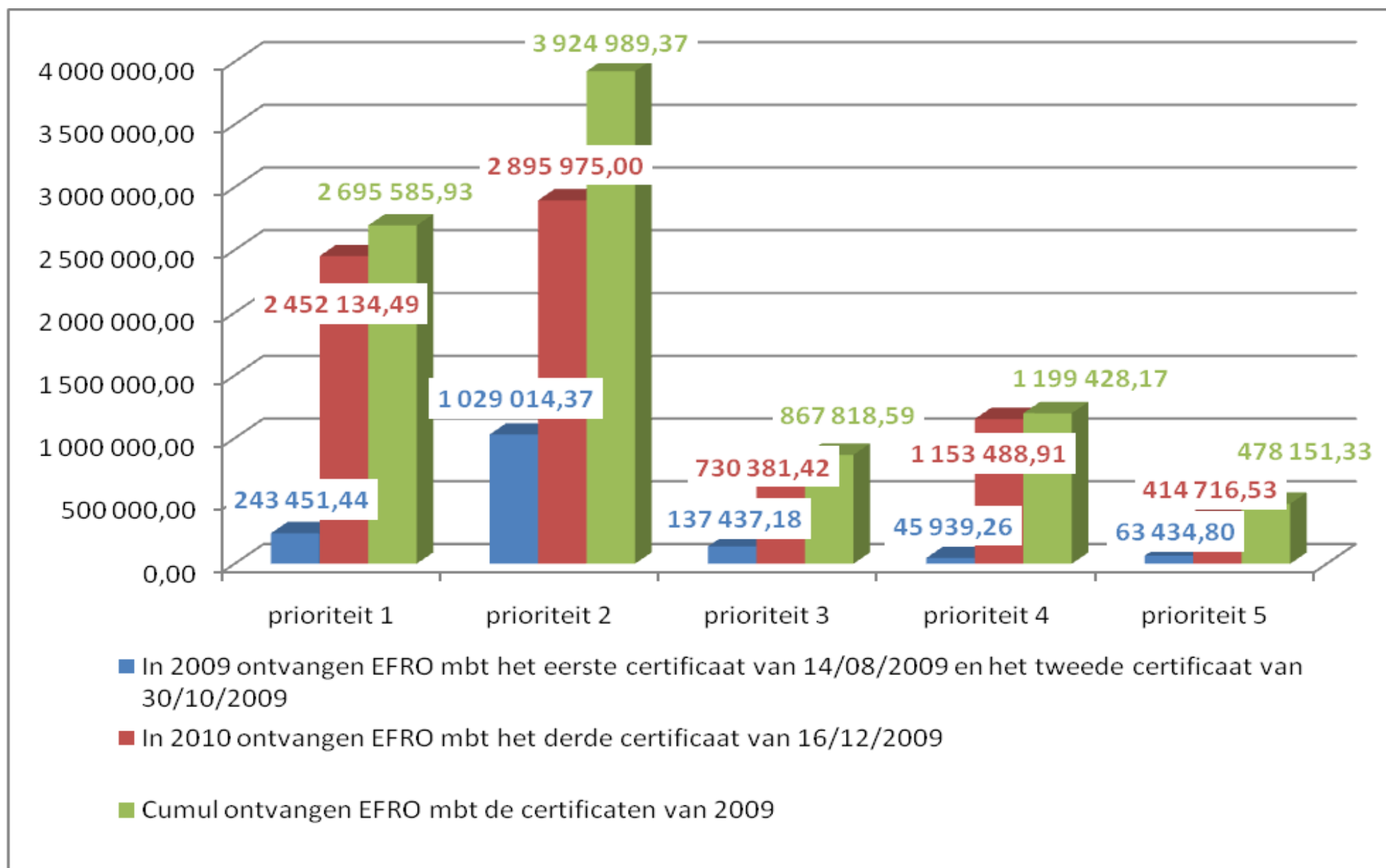
5.3. Ontvangen EFRO in 2010

	prioriteit 1	prioriteit 2	prioriteit 3	prioriteit 4	prioriteit 5	Totaal
In 2010 ontvangen EFRO mbt het vierde certificaat van 24/06/2010 en het vijfde certificaat van 25/10/2010	4 910 764,72	4 854 869,71	1 033 392,19	3 574 933,99	680 456,37	15 054 416,98
In 2011 ontvangen EFRO mbt het zesde certificaat van 13/12/2010	1 264 146,95	1 216 427,49	517 647,20	857 947,08	0,00	3 856 168,72
Cumul ontvangen EFRO mbt de certificaten van 2010	6 174 911,67	6 071 297,20	1 551 039,39	4 432 881,07	680 456,37	18 910 585,70



5.4. Ontvangen EFRO in 2009

	prioriteit 1	prioriteit 2	prioriteit 3	prioriteit 4	prioriteit 5	Totaal
In 2009 ontvangen EFRO mbt het eerste certificaat van 14/08/2009 en het tweede certificaat van 30/10/2009	243 451,44	1 029 014,37	137 437,18	45 939,26	63 434,80	1 519 277,04
In 2010 ontvangen EFRO mbt het derde certificaat van 16/12/2009	2 452 134,49	2 895 975,00	730 381,42	1 153 488,91	414 716,53	7 646 696,34
Cumul ontvangen EFRO mbt de certificaten van 2009	2 695 585,93	3 924 989,37	867 818,59	1 199 428,17	478 151,33	9 165 973,39



6. Overzicht N+2

6.1. N+2 nieuwe versie (cfr. Verordening (EU) nr. 539/2010)

	voorfinanciering	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
jaartranches		0,00	11 199 742,00	22 078 977,00	22 705 031,00	23 348 505,00	23 924 885,00	34 876 191,00
voorfinanciering	10 359 999,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
overschot vorige jaren			9 165 973,39	16 876 817,09				
N+2			2 033 768,61	5 202 159,91				
N+2 gehaald?			ja	ja				
uitbetaald EC	9 165 973,39	18 910 585,70	21 549 651,73					
nog te halen voor dit jaar			0,00	0,00				
overdraagbaar overschot voor volgend jaar		9 165 973,39	16 876 817,09	16 347 491,82				

6.2. N+2 basis versie (cfr. Operationeel programma)

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
jaartranches	18 155 936,00	18 533 752,00	19 052 987,00	19 679 042,00	20 322 516,00	20 989 896,00	21 490 202,00
voorfinanciering	10 359 999,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
overschot vorige jaren	0,00	1 370 037,22	1 746 870,92				
N+2	7 795 936,17	17 163 714,78	17 306 116,08				
N+2 gehaald?	ja	ja	ja				
uitbetaald EC	9 165 973,39	18 910 585,70	21 549 651,73				
nog te halen voor dit jaar	0,00	0,00	0,00				
overdraagbaar overschot voor volgend jaar	1 370 037,22	1 746 870,92	4 243 535,65				

7. Steekproeven 2011

In 2011 werden er 10 steekproeven uitgevoerd. De tabel geeft een overzicht van de gecontroleerde bedragen weer. De verslagen en de bijlagen van deze verslagen zijn te consulteren bij de Certificeringsautoriteit of in Euroges.

<i>projectnr</i>	FVL 2.2.1	FVL 2.2.3	FW 1.1.4	FW 1.2.7	FW 3.2.2
<i>projectnaam</i>	4x4 Focus Passe Partout	Vis - à - Vis	Transval	Metalika	Une information Jeunesse transfrontalière de proximité
<i>gecontroleerde partner</i>	Les 4 Ecluses	Cultuurcentrum Brugge	ULG Argo Bio Tech	ICAM	Infor Jeunesse Tournai
<i>datum controle</i>	21/06/2011	09/11/2011	29/03/2011	19/05/2011	05/04/2011
<i>datum rapport</i>	04/07/2011	17/01/2012	03/05/2011	31/05/2011	26/04/2011
<i>gecertificeerde kosten op 31/12/2010</i>	215 288,83	109 769,72	170 785,55	205 463,95	63 816,73
<i>gecertificeerde EFRO op 31/12/2010</i>	109 129,42	55 144,19	86 330,28	102 731,98	31 908,37
<i>gecontroleerde kosten</i>	14 818,33	12 569,93	24 180,08	14 874,64	20 831,31
<i>niet aanvaarde gecontroleerde kosten</i>	6,64	3 025,00	517,94	106,02	234,00
<i>gecontroleerde inkomsten</i>	466,35	854,00	0,00	0,00	0,00
<i>EFRO percentage</i>	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
<i>gecontroleerde EFRO</i>	7 409,17	6 284,97	12 090,04	7 437,32	10 415,66
<i>% gecontroleerde kosten</i>	6,8830%	11,4512%	14,1582%	7,2395%	32,6424%
<i>% gecontroleerde EFRO</i>	6,7893%	11,3973%	14,0044%	7,2395%	32,6424%
<i>financiële implicaties</i>	geen	geen	geen	402,53 te veel gedeclareerd	234 te veel gedeclareerd

projectnr	FW 3.2.2	FW 4.1.4	TRI 1.1.1	TRI 2.2.2	TRI 4.3.2
projectnaam	Une information Jeunesse transfrontalière de proximité	Parc Naturel Transfronatlîer du Hainaut	Recy-Polymer	Transpuls	AFT
gecontroleerde partner	CFRIJ Champ-Ard	PNRSE	CERTECH	VOKA	Novagri
datum controle	06/10/2011	05/05/2011	30/08/2011	03/03/2011	27/10/2011
datum rapport	21/11/2011	25/05/2011	03/10/2011	26/04/2011	07/11/2011
gecertificeerde kosten op 31/12/2010	229 892,33	1 048 576,22	358 547,09	315 878,59	126 740,50
gecertificeerde EFRO op 31/12/2010	116 454,38	524 288,12	179 273,54	161 189,69	64 267,84
gecontroleerde kosten	17 612,12	30 945,30	139 116,45	119 622,78	29 738,18
niet aanvaarde gecontroleerde kosten	7,61	0,00	69,28	0,00	0,00
gecontroleerde inkomsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EFRO percentage	48,85%	49,66%	50,00%	50,00%	50,00%
gecontroleerde EFRO	8 603,52	15 367,44	69 558,23	59 811,39	14 869,09
% gecontroleerde kosten	7,6610%	2,9512%	38,8000%	37,8699%	23,4638%
% gecontroleerde EFRO	7,3879%	2,9311%	38,8001%	37,1062%	23,1361%
financiële implicaties	0,82 te veel gedeclareerd	geen	geen	511,15 te veel gedeclareerd	geen