



Daarnaast zien wij dat nog beperkt aandacht is voor de wijze waarop medeoverheden verantwoording moeten afleggen over ontvangen bijdragen. Zo is voor de bijdragen aan GGD'en en veiligheidsregio's inzake de vergoeding van meerkosten COVID-19 nog onvoldoende duidelijk welke informatie van de medeoverheden zal worden gevraagd. In de financiële en bestuurlijke afspraken is in eerste instantie een verantwoording met bijbehorend controleprotocol genoemd, echter na overleg met de veldpartijen is hiervan afgezien. Impact op mogelijke M&O-risico's is niet duidelijk.

⇒ **Onderhanden: KIPZ en SPG zijn beide een politieke afweging. Verantwoordelijkheid van de CFA om de boodschap van de (eventuele) politieke onrechtmatigheid te communiceren met bijbehorende beleidsdirecteur**

- 3.5.2 In 2021 is de Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 verlengd. Het accountantsprotocol voor aanvragen boven de € 125.000 is nog onderhanden. De Subsidieregeling opschaling curatieve zorg COVID-19 is in 2020 van kracht geworden. De risico-analyse is nog niet specifiek gemaakt voor de normen in de regeling. Het format voor een op te stellen risico-analyse bevordert dit ook niet. Het accountantsprotocol is nog niet gepubliceerd.

In het kader van de subsidieregeling stimulering bouw en onderhoud sportaccommodaties (BOSA) ziet VWS er onvoldoende op toe dat de verhuurders het voordeel uit de subsidie doorgeven aan amateursportverenigingen die de accommodaties huren. Hierdoor hebben wij over 2020 geconcludeerd dat mogelijk sprake kan zijn van misbruik en oneigenlijk gebruik. VWS heeft toegezegd het proces kritisch te beoordelen om na te gaan of extra controle kan worden uitgevoerd op dit aspect.

- Op grond van de Regeling tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS) verstrekt VWS een tegemoetkoming aan verhuurders van sportaccommodaties die de huur kwijtschelden aan amateursportorganisaties. VWS is voornemens voor de vaststellingen 2020 beperkte controles uit te voeren en niet de huurder te benaderen om na te gaan of daadwerkelijk is kwijtscholden. In verband daarmee zullen wij de vast te stellen tegemoetkomingen over 2020 van circa € 19,5 miljoen als onzeker aanmerken.

⇒ **Onderhanden** 5.1.2e **Lopen mee met desbetreffende protocol 2020 (vragen staan intern uit).**

3.6.1 De afweging bij de keuze voor het verstrekken van een inkoopopdracht of een subsidie is nog niet in de inkoopdossiers vastgelegd waar dit wel van toepassing is.

⇒ **Actie beleidsdirectie: Opnemen van de afwegingen in de start-nota. Welk instrument kies je: subsidie of verstrekken van gelden.**

#### 4) Verbeteren relatie met ADR / voorbereiding eindejaarscontrole: communicatie met CFA's: welke rol en bijdrage DUS-I

ADR wil graag in gesprek (en blijven) met de CFA's om eindejaarcontrole goed voor te laten bereiden.

Onzekerheden dossiers eindejaarscontrole, naast waar de komende 4 maanden aan kan worden gewerkt door VWS c.q. DUS-i zijn o.a.

- Staatssteun (in relatie tot BVP),
- Instellingssubsidies/ projectsubsidies. Ontbreken van risicoanalyses
- Art 6 sport (veel bevindingen)
- Afrekening voorschotten (KIPZ). Nu al veel onzekerheden en extra werk
- Uitsplitsing per begrotingsartikel
- Bijvoorbeeld Bewust onrechtmatige handelingen is voor ADR niet beschikbaar.

⇒ **Actie** 5.1.2e **Volgende sessie ADR met** 5.1.2e

#### 5) BVP verantwoording door DUS-I → agenderen in volgende overleg

- Onrechtmatigheden (M&O)
- ADR: toelichting noodzakelijk zijn over het ontbreken van voldoende controle-informatie over de SPUK.

⇒ **Actie** 5.1.2e **navragen bij eerstvolgende ADR bespreking**

#### 6) Communicatie met ADR: Samen

- Bijdrage DUS-I aan een verbeterde relatie met ADR

Henk gaat de rol overnemen van 5.1.2e als centraal aanspreekpunt DUS-I.

⇒ **Actie** 5.1.2e **gaat** 5.1.2e **introduceren bij ADR om dossier over te dragen.**

Uitgebreide agenda, maar agendapunten 3 en 4 overlappen elkaar.

Met vriendelijke groeten,

5.1.2e

**Dienst Uitvoering Subsidies aan Instellingen**  
**Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport**  
Rijnstraat 50 | 2515 XP | Den Haag | 5.1.2e  
Postbus 16006 | 2500 BA Den Haag

**M** 06 5.1.2e  
**E** 5.1.2e @minvws.nl  
**W** [www.dus-i.nl](http://www.dus-i.nl)

5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e

5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e  
5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e

5.1.2e

5.1.2e 5.1.2e

5.1.2e

Dubbel

5.1.2e 5.1.2e