



provincie **HOLLAND**
ZUID

Gedeputeerde Staten

Contact

D. Sewkaransing
d.sewkaransing@pzh.nl

Postadres Provinciehuis
Postbus 90602
2509 LP Den Haag
T 070 - 441 66 11
www.zuid-holland.nl

Datum

Zie verzenddatum linksonder

Ons kenmerk
PZH-2019-712862408
DOS-2019-0007091

Uw kenmerk

--

Bijlagen

--

Aan Burgemeester en Wethouders en besturen van
gemeenschappelijke regelingen in de provincie Zuid-
Holland

Onderwerp

Single information Single audit voor de medeoverheden
in relatie tot de jaarrekening van 2019

Geacht college/bestuur,

Inleiding

De systematiek van "Single information Single audit" (SiSa) voor de verantwoording van specifieke uitkeringen is gebaseerd op de Financiële- verhoudingswet. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) heeft u begin november 2019 via haar website geïnformeerd over algemene aspecten rond SiSa. Korthedshalve verwijzen wij u naar die website.

Met deze brief informeren wij u nader wat u richting provincie moet doen betreffende uw SiSa verantwoording.

Waarover moet u zich verantwoorden

De volgende specifieke uitkeringen vallen voor wat betreft de provincie Zuid Holland in 2019 onder SiSa-medeoverheden:

1. Brede Doel Uitkering verkeer en vervoer (BDU)
2. Project Mainport Rotterdam (PMR)

Bezoekadres

Zuid-Hollandplein 1
2596 AW Den Haag

Tram 9 en de buslijnen
90, 385 en 386 stoppen
dichtbij het
provinciehuis. Vanaf
station Den Haag CS is
het tien minuten lopen.
De parkeerruimte voor
auto's is beperkt.

Indien u over 2019 of voorgaande jaren, op basis van de hierboven genoemde specifieke uitkeringen van de provincie een subsidiebeschikking heeft ontvangen, is verantwoording via SiSa van toepassing.

Indien het BDU-beschikkingen betreft die vóór het jaar 2008 zijn gedateerd en ook de uitvoering voor 2008 is gestart en bij de indicator eindverantwoording een "ja" is aangegeven, dient u een afzonderlijk cumulatief financieel verslag te overleggen. Dit verslag wordt opgevraagd zodra de subsidievaststellingen in behandeling worden genomen. Het verslag dient financieel aan te sluiten op de opgenomen bedragen in de SiSa-bijlage 2008 t/m 2018. Op deze wijze vergemakkelijkt u voor ons de vaststelling van deze subsidiestroom.



Het regime van de BDU is op 29 oktober 2015 gewijzigd en u kunt als medeoverheid de onder het regime van de subsidieregeling Mobiliteit (SRM), afgegeven beschikkingen niet via de SiSa-systematiek verantwoorden. De onder het regime van de BDU afgegeven beschikkingen blijft u via de SiSa-systematiek te verantwoorden.

Wij hebben aan het ministerie van BZK doorgegeven welke medeoverheden van de provincie Zuid-Holland subsidie ontvangen in het kader van de bovengenoemde regelingen. Het ministerie van BZK heeft dit vervolgens in de SiSa verantwoordingslijst 2019 opgenomen. De verantwoordingslijsten zijn te vinden op de website van het ministerie van BZK. Dit ministerie heeft u verzocht om de gegevens te controleren. Indien u van mening bent dat u onterecht op de inventarisatie van deze specifieke uitkeringen voorkomt of niet voorkomt, dient u via een e-formulier naar BZK te reageren.

De verantwoordingslijsten bevatten voor de BDU nu nog niet alle openstaande beschikkingsnummers. Rond 15 december 2019 hebben wij naar verwachting een compleet beeld van de openstaande beschikkingen voor de BDU. Momenteel zijn wij namelijk nog bezig om aan de hand van de SiSa-bijlagen 2018 subsidies vast te stellen. Gelet op de omvang van het aantal BDU-beschikkingen laten wij op het betreffende onderdeel van de BZK-website bij die specifieke uitkering het volgende aangeven: "beschikkingen 15 december afstemmen met de provincie Zuid Holland". U kunt vervolgens tegen die tijd deze informatie op onze website vinden onder: **loket/subsidie/openstaande beschikkingen BDU**.

Of via de link <https://www.zuid-holland.nl/loket/subsidies/subsidies/subsidies/openstaande-bdu/>

Wij verzoeken u dan ook bij verschil van inzicht hierover rechtstreeks met ons contact op te nemen. Op deze wijze willen wij onder gezamenlijke verantwoordelijkheid komen tot een compleet beeld van deze beschikkingen. Zie voor het contactadres rechtsboven deze brief.

Hoe verantwoorden

Via de SiSa-bijlage in de jaarrekening 2019 legt u financiële verantwoording af over door ons verleende en nog niet afgewikkelde subsidies in het kader van bovengenoemde specifieke uitkeringen. Zo nodig licht u eventuele afwijkingen toe. Indien de SiSa-informatie onvoldoende lijkt, kunnen wij nadere informatie vragen. Deze nadere informatie kan betrekking hebben op bijvoorbeeld fotomateriaal over toegankelijk gemaakte bushaltes in het kader van de BDU. Wij wijzen u er op dat de financiële verantwoording in de SiSa-bijlage 2019 dient te zijn gebaseerd op het baten- en lastenstelsel. Zie hiervoor de procedure van aanlevering en de invulwijzer van het ministerie van BZK.

Ervaringen met SiSa de afgelopen jaren

1. De ervaringen met de uitwisseling van SiSa-informatie die wij van medeoverheden over 2018 met betrekking tot de BDU hebben ontvangen, laten zien dat de ingezonden SiSa-bijlagen de juiste informatie bevatten.
2. Het voornaamste punt van blijvende aandacht is dat alleen werkelijke subsidiabele kosten dienen te worden opgenomen bij de indicatoren die van toepassing zijn voor de provincie;
3. Het ministerie van BZK en wij gaan er vanuit dat medeoverheden zorgvuldigheid betrachten bij het opstellen van deze verantwoordingsinformatie, die via de procedure

van aanlevering voor 15 juli wordt ingediend. Bij de beoordeling gaan we er vanuit dat de informatie die is verstrekt juist en volledig is. Mocht er sprake zijn van onjuistheden in de SiSa-bijlage dan treden de verstrekker en ontvanger van de specifieke uitkering met elkaar in contact om de verdere procedure voor de afwikkeling van de subsidie af te stemmen. Deze procedure is beschreven in hoofdstuk 3 van de procedure van aanlevering.

Het bovengenoemd aandachtspunt onder 3 heeft te maken met het voorkomen van het risico dat onze eigen jaarrekening, vanwege het vaststellen van subsidies op basis van foutieve gegevens, niet wordt goedgekeurd. Om de verantwoording over 2019 nog efficiënter te laten verlopen vragen wij uw aandacht om de voorgeschreven SiSa-bijlage strikt en zorgvuldig in te vullen ter voorkoming van onnodige fouten en/of misverstanden.

Algemene vragen over SiSa-medeverheden voor de provincie Zuid Holland.

Voor algemene vragen over SiSa-medeverheden en afstemming van de beschikkingsnummers voor de Brede Doel Uitkering verkeer en vervoer kunt u terecht bij de heer D. Sewkaransing via e-mailadres: d.sewkaransing@pzh.nl. Voor vragen over subsidies die u in het kader van boven vermelde specifieke uitkeringen ontvangt kunt u terecht bij de contactpersonen die opgenomen zijn in de u toegezonden subsidiebeschikking.

Wij verzoeken u in uw correspondentie altijd het DOS-nummer te vermelden dat wij rechts bovenaan in deze brief hebben opgenomen.

Hoogachtend,

Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland,
voor dezen,

drs. H.M.M. Koek
secretaris

Deze brief is digitaal vastgesteld, hierdoor staat er geen fysieke handtekening in de brief