

Protocol houdende de regeling van de budgettaire en administratieve controle inzake uitvoering van overheidsopdrachten binnen het ministerie van Mobiliteit en Openbare Werken

TUSSEN :

de Viceminister-president van de Vlaamse Regering en Vlaams Minister van Begroting, Financiën en Energie

en

de Vlaams Minister van Mobiliteit, Openbare Werken, Vlaamse Rand, Toerisme en Dierenwelzijn.

Gelet op het besluit van de Vlaamse Regering houdende regeling van de begrotingscontrole en -opmaak van 19 januari 2001;

Overwegende dat het protocol tussen de Vlaamse ministers voor Begroting, Financiën en Energie en voor Mobiliteit, Openbare Werken, Vlaamse Rand, Toerisme en Dierenwelzijn houdende de regeling van de budgettaire en administratieve controle inzake uitvoering van overheidsopdrachten binnen het ministerie van Mobiliteit en Openbare Werken van 18 december 2015, ingevolge de gewijzigde wetgeving inzake overheidsopdrachten niet meer in overeenstemming is met de huidige wetgeving;

WORDT OVEREENGEKOMEN WAT VOLGT :

Artikel 1 : Toepassingsgebied

Dit protocol is van toepassing op de overheidsopdrachten waarbij een entiteit van het ministerie MOW optreden als aanbestedende overheid, of als één van de aanbestedende overheden.

Artikel 2 : Definities.

In dit protocol worden verstaan onder :

1° KB Uitvoering: het koninklijk besluit tot bepaling van de algemene uitvoeringsregels van de overheidsopdrachten en van de concessies voor openbare werken van 14 januari 2013;

2° Wijziging: de definitie zoals hernomen in respectievelijk artikel 2, 24° van het KB Uitvoering. Een Wijziging kan worden afgehandeld via een eenzijdige wijziging, bijakte, verrekening en/of een ramingsstaat. De wijziging kan slaan op een aanpassing van de contractuele voorwaarden of op het afsluiten van een dading.

3° Verrekening : de definitie zoals hernomen in respectievelijk artikel 2, 18° van het KB Uitvoering.

4° Bijakte : de definitie zoals hernomen in respectievelijk artikel 2, 21° van het KB Uitvoering. Enkel in het geval een bijakte een budgettaire impact heeft, is deze aan een adviesvraag van de Inspectie van Financiën onderworpen conform de regels hernomen in dit protocol.

5° Ramingsstaat : een document dat eenzijdig door de aanbestedende overheid wordt opgemaakt in afwachting van een akkoord omtrent de overeen te komen prijzen in het kader van een wijziging. Via een ramingsstaat wordt het benodigde budget op de begroting vastgelegd en kunnen (beperkte) betalingen worden verricht. Een ramingsstaat dient steeds te worden geregulariseerd door een verrekening.

6° Dading : de definitie zoals voorzien in artikel 2044 en volgende van het Burgerlijk Wetboek.

Artikel 3: Principes

Het algemeen principe, zoals bepaald in art.18, §5 van het BVR van 19 januari 2001, is dat, behoudens de uitzonderingen in dit protocol bepaald, elke wijziging aan een opdracht voorafgaand aan de aanvang van de prestaties hernomen in deze wijzigingen, wordt voorgelegd aan de Inspectie van Financiën.

Indien een dading aan advies van de Inspectie van Financiën moet worden voorgelegd, moet deze voorlegging gebeuren voorafgaand aan de ondertekening van de dading. Ingeval een negatief advies wordt verstrekt, en de onderhandelingen met de opdrachtnemer worden naar aanleiding van dit negatieve advies heropend, dan dient de bijgewerkte dading opnieuw aan advies van de Inspectie van Financiën te worden voorgelegd en dit voorafgaand aan de ondertekening van de dading.

Nieuwe overheidsopdrachten vallen in principe niet onder dit protocol.

De betalingen die via de voorbehouden som worden verricht, vormen een voorafname op de bedragen bedoeld in artikel 38/4 KB Uitvoering en worden aldus in mindering gebracht van de bedragen bedoeld in artikel 38/4 KB Uitvoering.

In dat geval mag het gecumuleerd bedrag van de betalingen op grond van de voorbehouden som en de betalingen van andere wijzigingen op grond van artikel 38/4 KB Uitvoering nooit de drempels, hernomen in dat art. 38/4 KB Uitvoering, overschrijden.

Indien de Inspectie van Financiën van mening is dat niet of niet in voldoende mate voldaan werd aan één of meerdere aspecten, vermeld in artikel 10, eerste lid van het Besluit van de Vlaamse Regering van 19 januari 2001 houdende regeling op de begrotingscontrole en -opmaak, kan hij een ongunstig advies uitbrengen. In dat geval dient dit ongunstig advies gemotiveerd te worden.

Artikel 4 : Interventiedrempel bij wijzigingen

§1. Bepaling van de budgettaire impact.

Voor het bepalen van de budgettaire impact van een wijziging moet rekening gehouden worden met de netto waarde van alle opeenvolgende verrekeningen of ramingsstaten die zich in dezelfde overheidsopdracht al hebben voorgedaan en die nog niet voor advies werden voorgelegd.

§2. Wijzigingen die geen budgettaire impact hebben.

Wijzigingen, die geen budgettaire impact hebben, dienen niet voorafgaand te worden voorgelegd.

§3. Wijzigingen die wel een budgettaire impact hebben – eerste voorlegging.

Wijzigingen, die wel een budgettaire impact hebben, moeten een eerste maal a priori voor advies worden voorgelegd indien de budgettaire impact volgende cumulatieve drempels bereikt :

- In absolute cijfers: 85.000 euro;

- In relatieve cijfers: 5% van de waarde van de initiële opdracht bij overheidsopdrachten, voor leveringen en diensten en 7,5% van de waarde van de initiële opdracht bij overheidsopdrachten voor werken;

In afwijking van het eerste lid, moeten verrekeningen welke uitsluitend worden gevormd door bijkomende vastleggingen die noodzakelijk zijn geworden door loutere speling van de vermoedelijke hoeveelheden, zoals bedoeld in artikel 81 van het KB Uitvoering, worden voorgelegd indien ze, gecumuleerd over alle posten heen de oorspronkelijke aannemingsom met 15% wijzigen.

§4. Wijzigingen die wel een budgettaire impact hebben – tweede (en daaropvolgende) voorlegging.

Zodra een wijziging ter advies werd voorgelegd, moet een daaropvolgende wijziging slechts opnieuw worden voorgelegd van zodra de budgettaire impact van de betreffende wijziging volgende cumulatieve drempels bereikt :

- In absolute cijfers: 85.000 euro;
- In relatieve cijfers: 2% van de waarde van de initiële opdracht bij overheidsopdrachten voor leveringen en diensten en 4% van de waarde van de initiële opdracht bij overheidsopdrachten voor werken.

§5. In afwijking van de paragrafen 3 en 4 dienen volgende wijzigingen met een budgettaire impact, als strikte uitzondering op de regel, niet a priori te worden voorgelegd:

1° Wijzigingen die dermate onverwacht en dringend zijn, dat zelfs indien de adviesvraag aan de IF binnen de termijnen voorzien in artikel 7 wordt behandeld, een schorsing of een stillegging van de opdracht dreigt of wijzigingen die wegens de dringendheid of veiligheid onmiddellijk moeten worden doorgevoerd.

2° Wijzigingen waarvan de budgettaire impact, op het moment dat deze worden doorgevoerd, niet of niet nauwkeurig genoeg kan worden ingeschat en waarvan redelijkerwijs kan worden verwacht dat de drempels zoals voorzien in artikel 4, §§3 en 4. niet zullen overschreden worden en waarover geen twijfel bestaat.

In bovenstaande uitzonderlijke gevallen wordt het dossier zo snel mogelijk opgemaakt en voorgelegd aan IF (zie §6), en wordt van dit dossier expliciet melding gemaakt bij de eerstvolgende periodieke rapportering (zie artikel 5).

§6. Ongeacht het voorafgaand advies uit paragrafen 3 en 4, moet steeds voor a posteriori advies worden voorgelegd :

- 1° Elke wijziging vermeld zoals bedoeld in paragraaf 5 waarvan de budgettaire impact de drempel bereikt die werden vermeld in paragrafen 3 en 4 van dit artikel;
- 2° Elke verrekening die de ramingsstaat bij de initiële wijziging met meer dan 20% overschrijdt.

Artikel 5 : Periodieke rapportering en toegang tot informatie

Een periodieke standaardrapportering wordt overgemaakt aan IF. Dit standaardrapport wordt opgemaakt in overleg tussen IF en MOW en dient toe te laten voor alle wijzigingen en verrekeningen na te gaan of de correcte budgettaire en reglementaire werkwijze is gehanteerd. Op basis van deze periodieke rapportering zal IF een verslag overmaken aan beide ministers teneinde de correcte invulling van dit protocol aan te geven. Dit verslag van IF kan gelden als basis voor de evaluatie van voorliggend protocol.

Teneinde de risico's inherent aan het interne controleproces afdoende af te dekken verzorgen het departement MOW en de agentschappen AWW en MDK dat de voor hen bevoegde Inspecteurs van Financiën volledige en onbeperkte toegang tot het interne elektronische opvolgingssysteem eDelta bekomen.

Artikel 6 : Dossiersamenstelling

Elke voorlegging voor advies van een eenzijdig wijzigingsbevel, bijakte, verrekening, ramingsstaat of dading dient te worden vergezeld door een omstandige nota die, voor zover toepasselijk, volgende elementen bevat:

- de oorspronkelijke aannemingssom;
- een overzicht van de voorgaande wijzigingen (bijaktes, verrekeningen, ramingsstaten en dadingen), ongeacht of deze eerder al werden voorgelegd, en dit met vermelding van de datum van de goedkeuring en van de budgettaire impact;
- de juridische verantwoording voor de wijziging, waarbij de voorwaarden uit hoofdstuk 2, afdeling 5 – Wijzigingen aan de opdracht - van het KB Uitvoering worden afgetoetst;
- voor verrekeningen en ramingsstaten: een duidelijk specificering van de min- en meerwerken die aan de verrekening of ramingsstaat zijn verbonden;
- voor eenzijdige wijzigingsbevelen en bijaktes: de budgettaire impact of een zo precies mogelijke raming van de budgettaire impact van de voorgenomen wijziging. In dit laatste geval zal worden gewerkt met een voorlopige ramingsstaat.
- het prijstechnische advies van ATO, conform de omzendbrief MOW/2010/01 van 21 december 2010.

De dossiers dienen volgens eenzelfde samenstelling ook digitaal te worden aangemaakt en opgevolgd.

Artikel 7 : Termijnen en Short Track

In zoverre de bevoegde administratie bij de voorlegging van een wijziging voorafgaand aan het uitvoeren/opstarten van deze uitvoering, voor advies aan de Inspectie van Financiën, zelf een termijn hanteert van minder dan 12 werkdagen, zal een "short track" termijn van 5 werkdagen gelden voor de Inspectie van Financiën om haar advies uit te brengen. Blijkt uit het dossier dat de administratie langere termijnen gehanteerd heeft om het dossier op te stellen, dan gelden de standaardbepalingen van het BVR van 19 januari 2001 houdende begrotingscontrole en –opmaak voor advies door de Inspectie van Financiën.

Een vraag tot bijkomende inlichtingen schorst deze termijn. Indien de Inspectie van Financiën haar advies niet heeft meegedeeld binnen de voor vermeldde termijn van vijf werkdagen wordt het voorgelegd dossier geacht gunstig geadviseerd te zijn.

In geval van een ongunstig advies van de Inspectie van Financiën, zal het ongunstig advies aan de Vlaams minister bevoegd voor het Mobiliteitsbeleid, de Openbare Werken en het Vervoer en zijn betrokken administratie elektronisch worden overgemaakt.

Het ongunstig advies en het integrale (elektronische) dossier wordt tegelijkertijd aan de minister van Begroting doorgestuurd onder de noemer "SHORT TRACK - ongunstig advies".

De Vlaamse minister bevoegd voor het Mobiliteitsbeleid, de Openbare Werken en het Vervoer kan tegen het ongunstig advies een gemotiveerd beroep (elektronisch) indienen bij de Vlaamse minister, bevoegd voor Begroting en hem verzoeken zijn voorstel bij te treden. De Vlaamse minister, bevoegd

voor de Begroting, bevestigt zo snel mogelijk de ontvangst van het beroep en doet uitspraak over het beroep binnen een periode van vijf werkdagen te rekenen vanaf de ontvangstdatum. Indien de Vlaamse minister, bevoegd voor de Begroting, geen uitspraak doet binnen een periode van vijf werkdagen, wordt hij geacht in te stemmen met het voorstel van de Vlaamse minister bevoegd voor het Mobiliteitsbeleid, de Openbare Werken en het Vervoer.

Indien de Vlaamse minister, bevoegd voor de Begroting, het ongunstig advies, vermeld in artikel 3, bevestigt binnen de vijf werkdagen, kan de Vlaamse minister bevoegd voor het Mobiliteitsbeleid, de Openbare Werken en het Vervoer zijn voorstel ter beslissing voorleggen aan de Vlaamse Regering.

Artikel 8 : Duiding prijzen.

Alle in dit protocol opgenomen bedragen zijn exclusief B.T.W.

Artikel 9 : Ingangsdatum

Dit protocol is van toepassing vanaf 1 januari 2019.

Opgemaakt in tweevoud,

Brussel, 21/09/2018



Viceminister-president van de Vlaamse Regering en Minister van Begroting, Financiën en Energie



Vlaams Minister van Mobiliteit, Openbare Werken, Vlaamse Rand, Toerisme en Dierenwelzijn