



ESF, EFRO, INTERREG VA, AMIF, ATEF & RRF

t.a.v. Dhr. Bernard De Potter

Administrateur-Generaal Vlaamse Milieumaatschappij

Koning Albert II-laan 20, bus 23

1000 BRUSSEL

www.vlaanderen.be/vlaamse-auditautoriteit

uw bericht van	uw kenmerk	ons kenmerk	bijlagen
		TMO/WDJ/24/0093	/
vragen naar/e-mail		telefoonnummer	datum
Wout Dejonckheere		+32 474 84 28 13	6/12/2024
Wout.dejonckheere@vlaanderen.be			

Betreft: Verificatie behalen mijlpaal 41: 'Start van projecten voor versterking van biodiversiteit en/of mitigatie van gevolgen van klimaatverandering'.

Geachte heer De Potter,

Deze brief heeft als doel de Vlaamse Milieumaatschappij te informeren over de verificatie van het behalen van mijlpaal 41 die behaald diende te worden in het kader van de derde betaalaanvraag voor RRF. Dit schrijven kan daarnaast onder andere worden gebruikt als onderbouwing bij de op te stellen beheersverklaring.

De VAA staat in voor het nazicht op het behalen van de mijlpalen en streefdoelen die betrekking hebben op de derde betaalaanvraag. In dat kader werd door de VAA het behalen van mijlpaal 41: 'Start van projecten voor versterking van biodiversiteit en/of mitigatie van gevolgen van klimaatverandering' met de Vlaamse Milieumaatschappij als verantwoordelijke entiteit nagegaan.

Op basis van de stavingsstukken die aan de coördinerende entiteit werden aangeleverd, werden onderstaande auditwerkzaamheden verricht om een oordeel te geven over het behalen van de mijlpaal:

- Er werd nagegaan of de cover note voldeed aan de minimale vereisten.
- De ondersteunende sleuteldocumenten werden geïdentificeerd.
- De documentatie werd beoordeeld en getoetst aan het verificatiemechanisme uit de Operational Arrangements.
 - o Met betrekking tot de 35 projecten die werden ingediend onder punt A '35 landscape projects for drought mitigation' van de mijlpaal stelt de VAA vast dat er in het kader punt van 1 van het verificatie mechanisme (zie bijlage 1) voor de projecten P29 t.e.m. P35 geen bewijs werd aangeleverd.

Afschriften

- Kor Van Hoof, Coördinator Programmamanagement stroomgebiedbeheerplan
- Evy Van Ael, Beleidsmedewerker Programmamanagement stroomgebiedbeheerplannen
- Liesbeth Van Heusden, RRF-manager beleidsdomein Omgeving

Daarenboven werd er vastgesteld dat voor alle projecten geen lijst van contracten/ eindontvangers, locatie en korte beschrijving werd aangeleverd (punt 2 van het verificatiemechanisme, zie bijlage 1).

- Met betrekking tot het project dat onder punt B 'one research program in agriculture' van de mijlpaal werd ingediend, stelt de VAA vast dat de locatie in de lijst van contracten/ eindontvangers niet werd opgenomen (punt 2, verificatiemechanisme).
- Met betrekking tot het project dat onder punt C 'two projects on waterway pumps and locks' van de mijlpaal werd aangeleverd, stelt de VAA vast dat er geen lijst met betrekking tot punt 2 van het verificatiemechanisme werd aangeleverd (zie bijlage 1). Daarnaast werden er geen documenten aangeleverd waaruit de VAA kon vaststellen dat de projecten effectief werden gestart (punt 3 van het verificatiemechanisme, zie bijlage 1).
- Met betrekking tot het project dat onder punt D 'one water management support scheme' van de mijlpaal werd aangeleverd, stelt de VAA vast dat er in de lijst van contracten/ eindontvangers geen locatie werd opgenomen (punt 2 van het verificatiemechanisme, zie bijlage 1).
- Met betrekking tot de 3 projecten die onder punt F 'two smart water data modules and circular water projects' van de mijlpaal werden aangeleverd, stelt de VAA vast dat er met betrekking tot P40 geen documenten werden aangeleverd die voldoen aan punt 1 uit het verificatiemechanisme (zie bijlage 1).
- Met betrekking tot de 3 projecten die onder punt G 'four areas for nature-based solutions' van de mijlpaal werden aangeleverd, stelt de VAA vast dat er in de projecten maar 3 gebieden aanbod komen. Daarnaast stelt de VAA vast dat er geen bewijsstukken werden aangeleverd waaruit blijkt dat er werd voldaan aan de punten 1 & 2 uit het verificatiemechanisme (zie bijlage 1).
- Met betrekking tot het project dat onder punt I 'Wetland Restoration' van de mijlpaal werd aangeleverd stelt de VAA vast dat de bewijsstukken in het kader van het project 46c niet voldoen aan punten 1 & 2 uit het verificatiemechanisme (zie bijlage 1).

Gezien er voor 44 van de 46 ingediende projecten bewezen werd dat deze gestart zijn om de biodiversiteit te versterken en/of de gevolgen van klimaatverandering zoals droogte en overstromingen te beperken, geldt als auditopinie dat de mijlpaal behaald is. De VAA oordeelt dat de mijlpaal behaald is ondanks de tekortkomingen in de aangeleverde documenten, gezien dit een afwijking is die geen impact heeft op het verwezenlijken van de mijlpaal. De VAA raadt aan om de ontbrekende documenten, die hierboven worden aangehaald, op te laden op de monitoringstool van de coördinerende entiteit zodat er wordt voldaan aan alle vereisten die werden opgenomen in het verificatiemechanisme.

Hoogachtend,

Tony Mortier
Inspecteur-generaal van Financiën
Vlaamse Auditautoriteit

Bijlage 1

Verificatiemechanisme mijlpaal 41:

Summary document duly justifying how the target milestone (including the relevant elements of the milestone, as listed in the description of the milestone and of the corresponding measure in the CID annex) was satisfactorily fulfilled.

This document shall include as an annex the following documentary evidence:

1. For each project, copy of published terms of reference for the competitive calls for proposals /tender (link to the calls, specification of period that call was open for applicants, and the technical specifications of the calls).
2. For each project, complete list of contracts/ final recipients (anonymised for personal data), location and brief description (in the form of a table for easy navigation).
3. Copies of written contractual or legal documents signed or adopted to testify the start of 41 out of 46 projects.