

BIJLAGE BIJ AGENDAPUNT 4D: VERANTWOORDINGSRAPPORTAGE VASTSTELLINGSCYCLUS BESTEDINGSPLAN 2019

Inleiding

Sinds 2012 heeft het bestuur van NOC*NSF de rol en bevoegdheid gekregen als toekennings- en vaststellingsorgaan voor de (verdeling van) gelden uit het Bestedingsplan Sportagenda. Vanaf 2018 is deze bevoegdheid voor de rubrieken 3.1 en 4.1 gedelegeerd aan de directie van NOC*NSF. Deze verantwoording betreft de **vaststellingscyclus 2019** en is gericht aan de Algemene Vergadering van 17 mei 2021.

Deze notitie bestaat uit de volgende bouwstenen:

- Formele kaders
- Beoordelingscyclus
- Vaststellingen
- Beroepsprocedures

Formele kaders

De formele kaders waarbinnen het bestuur c.q. de directie van NOC*NSF in de rol van vaststellingsorgaan handelt, worden bepaald door achtereenvolgens:

- De Sportagenda 2017+ (vastgesteld in de AV van 9 mei 2016)
- Het Bestedingsplan en de Richtlijnen Bestedingsplan 2019 (vastgesteld in de AV van 14 mei 2018)

Inzake het Bestedingsplan en Richtlijnen laat de Algemene Vergadering zich adviseren door de Commissie Richtlijnen en Bestedingsplan Sportagenda (CRBS). Tegen besluiten van het toekennings- of vaststellingsorgaan kan beroep worden aangetekend bij de Beroepscommissie Bestedingsplan (BCB), welke is ingesteld door de Algemene Vergadering.

Beoordelingscyclus

De beoordelingscyclus c.q. de beoordeling van alle in het kader van het Bestedingsplan ingediende verantwoordingen, is in opdracht van het bestuur uitgevoerd onder leiding van de directie van NOC*NSF. Het merendeel van de beoordelingen is uitgevoerd door de werkorganisatie van NOC*NSF. Wanneer er sprake is van een uitzondering hierop wordt de gevolgde procedure bij de betreffende rubriek beschreven.

De beoordelingscyclus heeft plaatsgevonden van 1 juli 2020 (verantwoordingsdeadline) t/m 28 januari 2021 (besluitvorming in het bestuur NOC*NSF).

Vaststellingen

Het bestuur van NOC*NSF heeft tijdens de vergadering van 28 januari jl. de rapportage Vaststelling 2019 vastgesteld.

De sportbonden en overige begunstigden zijn medio februari 2020 geïnformeerd over de genomen besluiten via de Portal Verdelen Middelen en in de vorm van een vaststellingsbrief. In een eerder stadium (najaar 2020) zijn bonden al geïnformeerd via een voorlopige vaststelling.

Algemeen

Alle sportbonden (die in 2019 aangesloten waren) hebben in 2019 een toekenning ontvangen uit het Bestedingsplan 2019. Daarmee hebben alle bonden ook een verantwoording over dit jaar in moeten dienen.

Alle ingediende verantwoordingen zijn gecontroleerd op volledigheid (documentatie), inhoudelijke rapportage (maatwerkrubrieken). Daarnaast is de jaarrekening gecontroleerd op:

- Juistheid/volledigheid accountantsverklaring (voor zover van toepassing)
- Specificatie van de toegekende Bestedingsplan-gelden

Rubriek 1: Algemeen

Rubriek	Vaststellingen	Reallocatie	Restitutie (naar Bestemmingsreserve)
1.1 sportbonden – algemeen functioneren (inclusief Kaderopleidingen € 550.900,-)	€ 19.345.547		
1.2 NOC*NSF basisfinanciering	€ 4.855.613		

Het verantwoorde bedrag is gelijk aan het toegekende bedrag. Het verantwoorde bedrag is wel hoger dan het bedrag in het Bestedingsplan 2019 € 19.329.339, daarmee een verschil van €16.208. Reden hiervoor is de toetreding van de Nederlandse Gewichtheff Bond. Dit bedrag wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve.

Dit jaar werden 8 bonden op 'geel' gezet wegens te laat of onvolledig aanleveren van de verantwoording. Vorig jaar waren dit nog 3 bonden.

In 3 gevallen was er sprake van niet door de A(L)V vastgesteld jaarstukken. Dit hield verband met het niet doorgaan van deze vergadering door de coronamaatregelen. In 3 gevallen waren de ontvangen gelden niet op de juiste manier weergegeven in de jaarrekening. In 1 geval was er verantwoord op basis van oude richtlijnen en in 1 geval was de verantwoording te laat ingediend.

De status 'geel' betekent concreet dat omissie niet dusdanig groot is dat niet tot vaststelling overgegaan kan worden. Wanneer de betreffende bonden in het volgende jaar opnieuw niet voldoen kan overgegaan worden tot een korting en daarmee een verplichting tot terugbetaling van (een deel van) de ontvangen middelen.

De vaststellingen per bond zijn opgenomen in de bijlage.

NOC*NSF legt op 2 manieren verantwoording af over de besteding van de aan haar toegewezen middelen vanuit het Bestedingsplan:

1. Door middel van het Financieel Jaarverslag. Deze is voorzien van de vereiste accountantsverklaring en wordt samen met een advies van de Financiële Commissie ter vaststelling voorgelegd aan de Algemene Vergadering NOC*NSF. In de AV van 22 juni 2020 is de jaarverslaggeving vastgesteld en is het bestuur décharge verleend.
2. Specifieke subsidieverantwoording aan het ministerie van VWS. Dit betreft de gelden die gerelateerd zijn aan het Sportakkoord en Maatwerkbudget Topsport (rubriek 3.1).

NOC*NSF vraagt tevens een aantal bijdragen aan voor zogenaamde overige begunstigden op basis van een aantal overeengekomen 'set van afspraken' (bijv. Sport en Zaken, Antidopingbeleid en Classificatie-instituut).

Deze afspraken maken deel uit van het jaarplan van NOC*NSF en worden daarmee door de Algemene Vergadering bekrachtigd.

In de jaarverslaggeving van NOC*NSF worden de aangevraagde en uitgekeerde bedragen verantwoord. Daarbij is vastgesteld dat iedere begunstigde de volgende formele documenten aan NOC*NSF overlegt:

- 1) Jaarverslag
- 2) Jaarrekening
- 3) Specifiek verslag inzake de set van afspraken (indien jaarverslag hierin onvoldoende voorziet)

Van alle begunstigten is de genoemde documentatie compleet, geregistreerd in de portal VMS en inhoudelijk gescreend/geaccordeerd door de stakeholdermanager.

Rubriek 2: Integriteit en Kwaliteit

Rubriek	Vaststellingen	Reallocatie	Restitutie (naar Bestemmingsreserve)
2.1 Antidopingbeleid	€ 1.316.750		
2.2 Integriteit en tuchtrechtspraak	€ 159.022		
2.2 Integriteit en tuchtrechtspraak	€ 120.000		
2.3 Classificatie-instituut	€ 43.700		
2.4 Kennis- en coördinatiepunt evenementen	€ 90.000		
2.5 Regionale sportnetwerken	€ 168.682		
2.6 Sport & Zaken	€ 42.171		
2.7 Onderzoek	€ 400.000		

De activiteiten in deze rubriek zijn verantwoord in de jaarrekening van NOC*NSF zoals hierboven onder Basisfinanciering NOC*NSF beschreven. Voor de volledigheid is het overzicht hierboven weergegeven.

Rubriek 3: Topsport

Rubriek	Vaststellingen	Reallocatie	Restitutie (naar Bestemmingsreserve)
3.1 Maatwerkbudget topsport	€ 40.791.006	€ 840.854	€ 408.135

Ten aanzien van de Vaststellingen 2019 heeft de Directie het positieve advies van het Expertpanel overgenomen in haar besluit van 27 oktober 2020 en 28 januari 2021.

Het verantwoordingsproces is gericht op het definitief vaststellen van de voor 2019 toegekende bedragen aan bonden, CTO's, RTO's uit het Bestedingsplan en Richtlijnen Sportagenda 2017+ voor Rubriek 3.1. De door begunstigten ingediende verantwoordingen zijn feitelijk verzoeken tot vaststelling. Deze verantwoordingen doorlopen een vergelijkbaar proces als de toekenningscyclus, namelijk:

VERANTWOORDING → BEOORDELING → INHOUDELIJKE EN PROCESAUDIT → VASTSTELLING

Dit heeft geleid tot de vaststelling van het bovenstaande totaalbedrag in rubriek 3.1

De vaststellingen per bond zijn opgenomen in de bijlage.

Rubriek 4: Innovatie

Rubriek	Vaststellingen	Reallocatie	Restitutie (naar Bestemmingsreserve)
4.1 Maatwerkbudget Innovatie	€907.172	€ 246.255	

Rubriek 4.1 heeft het volgende proces rondom toekenning, verantwoording en vaststelling:

- Bond doet aanvraag voor financiering uit rubriek 4.1
- Het expertpanel brengt een advies uit richting directie, directie neemt het besluit rondom toekenning.
- Na afloop van het project dient de bond de verantwoording in via VMS
- De verantwoordingen zijn in november 2020 met de directie behandeld – hierin zijn bij twee bonden afwijkingen waargenomen. Bij één bond heeft dit inmiddels geleid tot een besluit tot een gedeeltelijk terugbetaling en bij de andere bond loopt de afwikkeling van de verantwoording nog.
- De overige verantwoordingen zijn goed bevonden en zijn door de directie vastgesteld.

In totaal is er voor €942.172 verantwoord en is er €907.172 vastgesteld. Het verschil €35.000 heeft te maken met de verantwoording van de bond waar de verantwoording nog voor loopt.

Voor rubriek 4.2 geldt dat de verantwoording heeft plaatsgevonden via het jaarverslag en de jaarrekening van NOC*NSF

De vaststellingen per bond zijn opgenomen in de bijlage.

Beroepsprocedures

Ten aanzien van de vaststellingen 2018 zijn er geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om beroep aan te tekenen.

Bijlage: Vaststellingen per bond 2019

Bijgevoegd overzicht bevat vaststellingen (incl. reallocaties) per rubriek o.b.v. van besluiten van Bestuur en Directie. Aan de onderstaande gegevens kunnen geen rechten worden ontleend. Formele vaststellingen in de vaststellingsbrieven en (additionele) gegevens in de Portal Verdelen Middelen zijn leidend.

RUBRIEK 1.1 - Sportbonden

Bond	Bedrag vastgesteld
Aikido Nederland	€ 29.504,00
Algemene Nederlandse Sjoelbond	€ 16.742,00
American Football Bond Nederland	€ 17.985,00
Atletiekunie	€ 531.885,00
Badminton Nederland	€ 248.797,00
Bob en Slee Bond Nederland	€ 16.208,00
Federatie Oosterse Gevechtskunsten	€ 79.671,00
Gehandicaptensport Nederland	€ 87.878,00
Holland Surfing Association	€ 16.208,00
Judo Bond Nederland	€ 299.913,00
Karate-Do Bond Nederland	€ 63.215,00
Knac Nationale Autosport Federatie	€ 79.860,00
Koninklijk Nederlands Korfbalverbond	€ 439.847,00
Koninklijk Nederlands Watersport Verbond	€ 469.530,00
Koninklijke Nederlandsche Kegelbond	€ 31.860,00
Koninklijke Nederlandsche Kolfbond	€ 16.208,00
Koninklijke Nederlandsche Motorboot Club	€ 16.208,00
Koninklijke Nederlandsche Roeibond	€ 236.645,00
Koninklijke Nederlandsche Schaatsenrijders Bond	€ 252.452,00
Koninklijke Nederlandsche Wielren Unie	€ 233.724,00
Koninklijke Nederlandse Algemene Schermbond	€ 29.627,00
Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond	€ 159.511,00
Koninklijke Nederlandse Biljartbond	€ 214.117,00
Koninklijke Nederlandse Cricket Bond	€ 41.676,00
Koninklijke Nederlandse Dambond	€ 36.035,00
Koninklijke Nederlandse Golf Federatie	€ 931.016,00
Koninklijke Nederlandse Gymnastiek Unie	€ 909.705,00
Koninklijke Nederlandse Hippische Sportfederatie	€ 632.771,00
Koninklijke Nederlandse Hockey Bond	€ 779.441,00
Koninklijke Nederlandse Kaatsbond	€ 95.352,00
Koninklijke Nederlandse Klim- en Bergsport Vereniging	€ 338.785,00
Koninklijke Nederlandse Krachtsport en Fitnessfederatie	€ 58.917,00
Koninklijke Nederlandse Lawn Tennis Bond	€ 1.215.404,00
Koninklijke Nederlandse Motorrijders Vereniging	€ 308.350,00
Koninklijke Nederlandse Schaakbond	€ 182.651,00
Koninklijke Nederlandse Schietsport Associatie	€ 244.313,00
Koninklijke Nederlandse Vereniging voor Luchtvaart	€ 107.521,00
Koninklijke Nederlandse Voetbal Bond	€ 3.481.044,00
Koninklijke Nederlandse Zwembond	€ 570.483,00
Koninklijke Wandel Bond Nederland	€ 437.389,00
Nederland Lacrosse	€ 16.208,00
Nederlands Handbal Verbond	€ 289.013,00
Nederlandse Algemene Danssport Bond	€ 16.208,00
Nederlandse Basketball Bond	€ 299.804,00
Nederlandse Beugel Bond	€ 16.208,00
Nederlandse Boksbond	€ 47.308,00
Nederlandse Bowling Federatie	€ 78.148,00
Nederlandse Bridge Bond	€ 483.885,00
Nederlandse Curling Bond	€ 16.208,00
Nederlandse Darts Bond	€ 212.384,00
Nederlandse Draken Boot Federatie	€ 16.208,00
Nederlandse Floorball en Unihockey Bond	€ 16.208,00
Nederlandse Frisbee Bond	€ 16.793,00
Nederlandse Gewichtheftbond	€ 16.208,00
Nederlandse Go Bond	€ 16.208,00
Nederlandse Handboog Bond	€ 104.097,00
Nederlandse IJshockey Bond	€ 49.028,00
Nederlandse Indoor en Outdoor Bowls Bond	€ 16.208,00
Nederlandse Jeu de Boules Bond	€ 124.394,00
Nederlandse Klootschietbond	€ 29.267,00
Nederlandse Kruisboog Bond	€ 24.305,00
Nederlandse Minigolf Bond	€ 16.208,00
Nederlandse Onderwatersport Bond	€ 105.253,00
Nederlandse Rollersports Bond	€ 16.208,00
Nederlandse Rugby Bond	€ 123.088,00
Nederlandse Ski Vereniging	€ 378.203,00
Nederlandse Tafeltennisbond	€ 195.553,00
Nederlandse Toer Fiets Unie	€ 370.919,00
Nederlandse Triathlon Bond	€ 192.440,00
Nederlandse Volleybalbond	€ 494.721,00
Nederlandse Waterski & Wakeboard Bond	€ 16.208,00
Reddingsbrigade Nederland	€ 177.111,00
Skateboard Federatie Nederland	€ 16.208,00
Sportvisserij Nederland	€ 1.197.382,00
Squash Bond Nederland	€ 59.076,00
Survivalrun Bond Nederland	€ 76.679,00
Taekwondo Bond Nederland	€ 47.544,00
	€ 19.345.547,00

RUBRIEK 3.1 - Maatwerkfinanciering Topsport

Bond	Bedrag vastgesteld
Atletiekunie	€ 1.810.626
Badminton Nederland	€ 336.439
Bob en Slee Bond Nederland	€ 47.156
Gehandicaptensport Nederland	€ 266.773
Judo Bond Nederland	€ 1.966.831
Karate-Do Bond Nederland	€ 96.017
Knac Nationale Autosport Federatie	€ 174.461
Koninklijk Nederlands Korfbalverbond	€ 433.439
Koninklijk Nederlands Watersport Verbond	€ 2.109.530
Koninklijke Nederlandsche Roeibond	€ 1.948.135
Koninklijke Nederlandsche Schaatsenrijders Bond	€ 1.603.783
Koninklijke Nederlandsche Wielren Unie	€ 2.846.680
Koninklijke Nederlandse Algemene Schermbond	€ 10.000
Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond	€ 1.370.465
Koninklijke Nederlandse Biljartbond	€ 125.355
Koninklijke Nederlandse Dambond	€ 176.026
Koninklijke Nederlandse Golf Federatie	€ 84.874
Koninklijke Nederlandse Gymnastiek Unie	€ 1.188.179
Koninklijke Nederlandse Hippische Sportfederatie	€ 904.361
Koninklijke Nederlandse Hockey Bond	€ 1.956.055
Koninklijke Nederlandse Krachtsport en Fitnessfederatie	€ 55.302
Koninklijke Nederlandse Lawn Tennis Bond	€ 694.427
Koninklijke Nederlandse Motorrijders Vereniging	€ 258.242
Koninklijke Nederlandse Schaakbond	€ 127.902
Koninklijke Nederlandse Schietsport Associatie	€ 107.063
Koninklijke Nederlandse Voetbal Bond	€ 607.100
Koninklijke Nederlandse Zwembond	€ 3.609.270
Nederlands Handbal Verbond	€ 676.444
Nederlandse Algemene Danssport Bond	€ 8.650
Nederlandse Basketball Bond	€ 1.271.136
Nederlandse Boksbond	€ 308.837
Nederlandse Bridge Bond	€ 272.427
Nederlandse Curling Bond	€ 221.665
Nederlandse Handboog Bond	€ 408.713
Nederlandse Rugby Bond	€ 78.851
Nederlandse Ski Vereniging	€ 1.134.717
Nederlandse Tafeltennisbond	€ 514.620
Nederlandse Triathlon Bond	€ 620.346
Nederlandse Volleybalbond	€ 1.969.794
Reddingsbrigade Nederland	€ 36.828
RTO Limburg	€ 50.408
RTO Utrecht	€ 42.798
Skateboard Federatie Nederland	€ 133.226
Sportcentrum Papendal B.V.	€ 3.196.179
Stichting BrabantSport	€ 1.129.148
Stichting CTO Metropool Den Haag - Rotterdam - Dordrecht	€ 576.886
Stichting LOOT	€ 148.500
Stichting Topsport Amsterdam	€ 1.798.402
Stichting Topsport Noord	€ 1.457.940
Totaal	€ 40.971.006

RUBRIEK 4.1 - Maatwerkbudget Innovatie en Ontwikkeling

Bond	Bedrag toegekend	Bedrag verantwoord	Bedrag vastgesteld	Bedrag gerealloceerd
Aikido Nederland	€ 35.000	€ 35.000	€ -	-
Atletiekunie	€ 50.000	€ -	€ -	50.000
Judo Bond Nederland	€ 50.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Koninklijk Nederlands Watersport Verbond	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	-
Koninklijke Nederlandsche Schaatsenrijders Bond	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	-
Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	-
Koninklijke Nederlandse Biljartbond	€ 50.000	€ 12.445	€ 12.445	37.555
Koninklijke Nederlandse Cricket Bond	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	-
Koninklijke Nederlandse Gymnastiek Unie	€ 37.500	€ 37.500	€ 37.500	-
Koninklijke Nederlandse Gymnastiek Unie	€ 66.667	€ 66.667	€ 66.667	-
Koninklijke Nederlandse Gymnastiek Unie	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	-
Koninklijke Nederlandse Hippische Sportfederatie	€ 50.000	€ 35.000	€ 35.000	15.000
Koninklijke Nederlandse Lawn Tennis Bond	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	-
Koninklijke Nederlandse Schaakbond	€ 50.000	€ 40.250	€ 40.250	9.750
Koninklijke Nederlandse Voetbal Bond	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	-
Koninklijke Nederlandse Voetbal Bond	€ 149.175	€ 119.175	€ 119.175	30.000
Koninklijke Wandel Bond Nederland	€ 49.375	€ 49.375	€ 49.375	-
Nederlandse Bowling Federatie	€ 50.000	€ 24.000	€ 24.000	26.000
Nederlandse Bridge Bond	€ 50.000	€ 25.000	€ 25.000	25.000
Nederlandse Onderwatersport Bond	€ 31.500	€ 3.550	€ 3.550	27.950
Nederlandse Ski Vereniging	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	-
Nederlandse Ski Vereniging	€ 61.353	€ 14.210	€ 14.210	-
Nederlandse Toer Fiets Unie	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	-
Nederlandse Volleybalbond	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	-
Totaal	€ 1.235.570	€ 942.172	€ 907.172	€ 246.255