

Handreiking

Prestatieverklaren RWS

dd. 12 november 2024



Rijkswaterstaat
Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat

Inleiding

Het basisprincipe van prestatieverklaren (PV) is dat de prestatie (werk/levering/dienst) geleverd is conform de overeenkomst en geverifieerd en geaccepteerd is. De wijze van beheersing staat in het contractbeheersplan of het inkoopplan. Indien deze niet aanwezig zijn gelden de uitgangspunten vastgelegd in het contract. Voor meer toelichting verwijzen we naar het [Kader contractbeheersing](#). Let op, hierbij horen ook de inkoopdomein specifieke uitwerkingen.

Rijkswaterstaat is verplicht om prestatieverklaringen goed te onderbouwen, voordat deze voor akkoord wordt verklaard in SAP MIGO en daarmee betaalbaar wordt gesteld, zodat het geld van de belastingbetaler "rechtmatig" wordt besteed.

Om dit beter te faciliteren is in januari 2022 het [Loket prestatieverklaren](#) opgericht.

Verantwoordingsformulieren PV

De onderbouwing van prestaties worden aantoonbaar en uniform vastgelegd in één van de drie Verantwoordingsformulieren:

- Verantwoordingsformulier PV SCB
- Verantwoordingsformulier PV DBFM
- Verantwoordingsformulier PV overige vormen van contractbeheersing

Welk Verantwoordingsformulier gebruikt moet worden is afhankelijk van het type contract. De actuele versies van de formulieren zijn te vinden op het [Loket prestatieverklaren](#). Gebruik van één van deze formulieren is verplicht.

Rollen

Bij het prestatieverklaren worden twee rollen onderscheiden:

- De Prestatieverklaarder
 - toetst inhoudelijk of de Opdrachtnemer heeft voldaan aan de resultaatsverplichting waarop de betaling betrekking heeft;
 - is eindverantwoordelijk voor het Verantwoordingsformulier PV en is dus degene die de prestatieverklaring afgeeft en het Verantwoordingsformulier ondertekent;
 - levert de onderbouwende bewijsdocumenten.
- De SAP-prestatieverklaarder

Deze rol moet altijd een interne RWS' er zijn. Als deze rol wordt ingevuld door een externe dan moeten er aanvullende maatregelen getroffen zijn door de leidinggevende. Zie het kopje Externe SAP-Prestatieverklaarder.

 - is verantwoordelijk voor het controleren van het Verantwoordingsformulier PV op volledigheid en consistentie en of alle bewijsdocumenten aanwezig zijn.
NB! Verklaar geen prestatie waar je niet achter staat! Stuur in een dergelijke situatie het Verantwoordingsformulier PV retour aan de opsteller Prestatieverklaarder met verzoek tot aanpassing/aanvulling;
 - legt de PV vast in SAP MIGO;
 - upload het Verantwoordingsformulier PV en voor zover niet verplicht opgenomen in SAP IKD de onderbouwende bewijsdocumenten in SAP MIGO;

Handreiking

Prestatieverklaren RWS

dd. 12 november 2024



Rijkswaterstaat
Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat

In de praktijk komt het voor dat één persoon beide rollen vervult, zowel die van Prestatieverklaarder als die van SAP-Prestatieverklaarder.

Als de Prestatieverklaarder wordt bijgestaan door een SAP-prestatieverklaarder voor het vastleggen van de prestatieverklaring in SAP MIGO blijft Prestatieverklaarder verantwoordelijk voor de kwaliteit en de beschikbaarheid van de onderbouwing.

Externe SAP-prestatieverklaarder

Op het basisprincipe SAP-prestatieverklaarder = RWS-medewerker, is een uitzondering mogelijk na expliciete goedkeuring en een aanvullende beheersmaatregel door de leidinggevende.

In het geval dat de SAP-prestatieverklaarder een externe medewerker (inhuur) is, maakt de leidinggevende de verantwoordelijkheid aantoonbaar door een aanvullende beheersmaatregel (bijv. extra periodieke beoordeling van de PV's) op de inhoudelijk juiste en rechtmatige uitvoering door de externe. De externe kan alleen een inhuurkracht zijn (dus nooit vanuit een productuitbesteding) vanwege de directe sturingsrelatie tot die externe. Bij uitbesteding is deze directe sturingsrelatie niet aanwezig.

Onderbouwing van de Verantwoordingsformulieren PV SCB en DBFM

Voor contracten onder **SCB** en **DBFM** wordt **enkel het Verantwoordingsformulier** PV SCB/DBFM in SAP MIGO ingeladen (zie werkinstructie SAP ['WI MIGO – Prestatie verklaren c.q. goederenontvangst'](#)).

De onderbouwing van het Verantwoordingsformulier PV SCB/DBFM is vastgelegd in de contractadministratie.

Onderbouwing van het Verantwoordingsformulier PV Overige vormen van Contractbeheersing

Voor alle **overige contracten** wordt het Verantwoordingsformulier PV overige vormen van contractbeheersing én **de onderbouwing** van de prestatieverklaring in SAP MIGO ingeladen (zie werkinstructie SAP ['WI MIGO – Prestatie verklaren c.q. goederenontvangst'](#)).

De onderbouwing van het Verantwoordingsformulier PV overige vormen van contractbeheersing wordt vastgelegd aan de hand van eigen waarnemingen om vast te stellen of de prestatie is geleverd conform de overeenkomst.

Aantoonbare onderbouwing PV Overige vormen van Contractbeheersing

Het Verantwoordingsformulier PV én de bewijsdocumenten moeten opgeslagen worden in SAP MIGO. Voor verplichte (contract)documenten (contract, wijzigingsovereenkomst, inschrijving/aanbieding [niet limitatief] die al in het Inkoopdossier (IKD) aanwezig zijn, volstaat een verwijzing naar het betreffende document in het IKD op het Verantwoordingsformulier PV. Onderliggende bewijsdocumenten m.b.t. hoeveelheden en kwaliteit dienen altijd te worden geüpload in SAP MIGO.

Bewijsdocumenten van meer dan 5 pagina's of RWS bedrijfsgevoelige informatie mogen opgeslagen worden in een toegankelijk RWS archiefsysteem (dus niet op een persoonlijke schijf als de U:\ of de C:\ schijf). In dat geval moet de bestandsnaam en bestandslocatie worden aangegeven in het Verantwoordingsformulier PV.

Let wel op: er moet wel minimaal één voorblad van het bewijsdocument worden opgenomen in SAP MIGO. Deze pagina('s) moet(en) zijn voorzien van een akkoord met naam, datum en handtekening.

Handreiking

Prestatieverklaren RWS

dd. 12 november 2024



Rijkswaterstaat
Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat

De volgende voorbeelden van onderbouwing in het PV formulier overige vormen van contractbeheersing zijn **wel** voldoende (niet limitatief):

- a. Gecontroleerde prijs op basis van contractdocumenten waarin de prijs is afgesproken in het IKD; [2b op het PV formulier overige vormen van contractbeheersing]
- b. Gecontroleerde hoeveelheid inclusief een werkbrieff, pakbon, checklist dienstverlening, onderzoeksrapport; [2b op het PV formulier overige vormen van contractbeheersing]
- c. Kort verslag van het gesprek met de opdrachtnemer waarin de oplevering van de resultaten plaatsvindt en conclusies over de oplevering of acceptatie zijn verwoord; [3 op het PV formulier overige vormen van contractbeheersing]
- d. Verslaglegging van bevindingen, afspraken en afstemmomenten tussen opdrachtgever en opdrachtnemer tijdens de uitvoering van de opdracht; [3 op het PV formulier overige vormen van contractbeheersing]
- e. Beoordelingsdocument hoe tot een kwaliteitsbeoordeling van de prestatie is gekomen, bijvoorbeeld met het oordeel van het beoordelingsteam bestaande uit specifieke rollen. [3 op het PV formulier overige vormen van contractbeheersing]

De volgende voorbeelden van onderbouwing in het PV formulier overige vormen van contractbeheersing zijn **niet** voldoende (niet limitatief):

- a. Alleen een handtekening op de factuur;
- b. Onderzoeksrapport zonder akkoord;
- c. Een visuele controle zonder bewijsstukken;
- d. Een checklist die niet zichtbaar is gecheckt/afgevinkt;
- e. Alleen een offerte;
- f. Een email met daarin een bevestiging dat een onderbouwing aanwezig is zonder deze op te nemen in de mail.

Digitale handtekening op de Verantwoordingsformulieren PV

De Verantwoordingsformulieren zijn voorzien van een macro waarmee, na invulling van alle gegevens, automatisch een pdf wordt gegenereerd, voorzien van datum + naam (login account) van de vaststeller. Daarmee wordt het document dus voorzien van een digitale handtekening. Het ondertekende Verantwoordingsformulier PV (digitaal of handmatig) kan daarna in SAP MIGO ingeladen worden.

Bij twijfel of de onderbouwing voldoende is, neem contact op met het Team Loket Prestatieverklaren via prestatieverklaren@rws.nl

Vastgesteld op:

Rijkswaterstaat
Chief Procurement Officer (CPO)

Drs R. Mol

Signed by: Roger Mol
Signed at: 2024-12-09 11:57:44 +01:00
Reason: I approve this document

Roger Mol  Rijksoverheid

Team Loket Prestatieverklaren
Prestatieverklaren@RWS.nl

Handreiking Prestatieverklaren

Nummer:	5260
Versienummer standaard:	1.2
Versienummer document:	nov' 24
Status:	In beheer
Type:	Handreiking
Inhoudelijk beheerder:	Henk Zonneveld
Verantwoordelijke afdeling:	Afd. Bedrijf RWS
Netwerken:	Hoofdvaarwegennet, Hoofdwatersysteem, Hoofdwegennet
Rollen:	Omgevingsmanager, Technisch Manager, Manager Projectbeheersing, Projectmanager, Contractmanager, IV manager
Fase:	Planuitwerking, Verkenning, Realisatie, Onderhoud
Proceseigenaar:	Proceseigenaar Aanleg en Onderhoud
Link om te reageren:	Link