

Handreiking bewijslast prestatieverklaren

Datum:	28-06-2023
Status:	v1.0 DEFINITIEF
Beheer:	FEZ/afdeling Kaderstelling en Control

Inleiding

Om een goede prestatieverklaring af te kunnen geven, is het van belang om te weten welke bewijsstukken er bij de prestatieverklaring moeten worden gevoegd. Door middel van deze handreiking wordt deze bewijslast geconcretiseerd. Hierdoor weet een prestatieverklaring wat er wordt verwacht en heeft de ADR zich gecommitteerd aan een lenW brede standaard. Ook in het geval van het lichte verificatieregime (light t/m € 2.000,-) moet deze bewijslast nog achteraf opgeleverd kunnen worden als een post in de steekproef valt.

Dit document is een levend document. Dat wil zeggen na nieuwe casuïstiek of regelgeving wordt het document in overleg met de ADR geactualiseerd en opnieuw door FEZ vastgesteld. Het doel is om een juist evenwicht te vinden tussen uitvoerbaarheid en controleerbaarheid. Mochten er zaken onduidelijk, onvolledig of onjuist zijn, richt je dan tot prestatieverklaren@minienw.nl.

Opdrachtbrief

Om een goede prestatieverklaring te geven, is het in alle gevallen noodzakelijk dat de originele opdracht is te achterhalen. Voeg altijd zelf de lightopdracht toe (light inkopen) of controleer of de opdrachtbrief goed is gekoppeld (reguliere inkopen). Alleen als het expliciet is aangegeven, is het niet nodig een bewijs van opdracht bij te voegen. Deze gevallen zijn hieronder limitatief opgenomen.

Type inkoop	Bewijslast
Bestelling via webshop (bijvoorbeeld cartridges bij Budlr of enveloppen bij Vandermost)	- Bestelbevestiging (lightopdracht niet nodig) - Pakbon/ verzendbewijs
Cadeaus voor medewerkers en anderen: Bloemetjes, Fruitmand, Kaarten, cadeau(bonnen)	- Orderbevestiging Budlr/poortcentraal kan ipv lightopdrachtbevestiging - Indien aanwezig: Verklaring van ontvangst door bijv. leidinggevende of secretariaat
Opleidingen	- PV-gegevens door leidinggevende, of bevestiging van leidinggevende bijvoegen (voor akkoord en deelname) - Indien er geen lightopdracht of opdrachtbrief aanwezig is: bewijs van inschrijving
Hotelovernachtingen	- <u>Worldmeetings</u> : geen bewijsmiddelen nodig. Reserveringsbevestiging kan opgevraagd worden in het systeem. (dus ook geen (light-)opdrachtbrief nodig)
Creditnota's	- Verwijzing naar debetfactuur - Reden van crediteren
HR-trajecten (waarvan de aard geheim is)	- Verklaring/akkoord van medewerker PV-gegevens door leidinggevende of HR-verantwoordelijke, of bevestiging van leidinggevende/HR-verantwoordelijke bijvoegen

Vakliteratuur (bijvoorbeeld Bobbe)	- <u>Fysiek product</u>: Pakbon - <u>Digitaal product</u>: Verklaring door gebruiker van het product- Indien aanwezig: bestelbevestiging/bevestiging van toegang
------------------------------------	---

Type inkoop	Bewijslast
Betalingen op basis van een (rechterlijk) besluit	- (Link naar) het onderliggende besluit - Indien beslisser en prestatieverklaarder dezelfde zijn is er een akkoord van een leidinggevende nodig
Zaalhuur, congressen N.B. Boeking met een relatie tot de werkkostenregeling, zoals teamuitjes en jubilea, mogen niet via Meetingselect worden gereserveerd.	- <u>MeetingSelect</u>: geen bewijsmiddelen nodig. Reserveringsbevestiging kan opgevraagd worden in het systeem. (dus ook geen (light-)opdrachtbrief nodig) - <u>Overige zaalhuur (alleen bij teamuitjes en jubilea + grote congressen en evenementen)</u>: Bewijsstuk waaruit blijkt dat evenement heeft plaatsgevonden (Bijvoorbeeld een verzonden uitnodiging, vooraankondiging, programmaoverzicht, etc.)
Etentjes, borrels, teamuitjes	- <u>Vaste prijs</u>: Afgetekende bon (naam en paraaf) met daarop de afgenomen hapjes/drankjes - <u>Nacalculatie</u>: Afgetekende bon (naam en paraaf) met daarop de afgenomen hapjes/drankjes (Lightopdrachtbevestiging kan achterwege blijven ingeval van een spontane, kleine, borrel)
Inhuur en uitzendkrachten (bijvoorbeeld Tempoteam, Randstad)	- Een urenstaat
Abonnement	- <u>Levering voor een enkel persoon</u>: - Verklaring van gebruik product - Indien aanwezig: Bestel/leveringsbevestiging (digitale pakbon of bijv. mededeling start abonnement) - Indien aanwezig: Rapportage - <u>Voor een groep personen</u>: - Aantonen monitoring gebruik (rapportage of anders piepsysteem i.c.m. bijv. jaarlijks onderzoek naar gebruik) - Indien aanwezig: Bestel/leveringsbevestiging (digitale pakbon of bijv. mededeling automatische verlenging) - Indien aanwezig: Rapportage
Digitale diensten (bijvoorbeeld licenties,webarchivering, e-herkenning)	- Conform abonnement
Diensten waarvan geen bewijsstukken zijn. (tolken, gastsprekers, acteurs)	- <u>Ad hoc dienstverlening</u>: (Verklaring van-) opdrachtverstrekking (PV-er) (in deze gevallen kan opdrachtbrief ontbreken) - <u>Geplande inzet</u>: - Verklaring dat inzet heeft plaatsgevonden - Indien aanwezig: Bewijsstuk waaruit blijkt dat evenement heeft plaatsgevonden. Bijvoorbeeld een verzonden uitnodiging, vooraankondiging, programmaoverzicht, etc.

Interdepartementale betalingen	- <u>Basispakket</u>: verwijzing naar vaste kosten vanuit besluit - <u>Maatwerkpakket</u>: conform gemaakte afspraken tussen departementen (toon opdrachtverstrekking aan)
Producten die rechtstreeks aan derden (niet lenW-ers) worden toegezonden (bijv. boordcomputer taxikaarten bij KIWA)	- Verklaring van ontvangst (indien aanwezig)