

Bijlage B6 Verantwoordingsstukken

CA200 Het onderdeel 'Personen' van de lijst met kostencomponenten omvat de kosten voor personeel dat door de Opdrachtnemer of andere Costplusentiteiten wordt ingezet t.b.v. het Werk.

De verantwoordingsstukken voor kostencomponent Personen zijn:

1. specificatie van het (uur)tarief:

- o.b.v. een door Opdrachtgever geaccepteerde tariefberekening conform bijlage B4 Template berekening uurtarieven personeel in dienst, voor personen die rechtstreeks in dienst zijn van de Opdrachtnemer of andere Costplusentiteiten. Uurtarieven dienen per medewerker inzichtelijk gemaakt te worden;
- o.b.v. het inkoopdossier en de overeenkomst met een derde partij en de daarin overeengekomen tarieven voor personen die niet rechtstreeks in dienst zijn van Opdrachtnemer of andere Costplusentiteiten. Uurtarieven dienen per rol/functie en expertiseniveau inzichtelijk gemaakt te worden.

2. factuur of memoriaalboeking (alleen in geval personeel rechtstreeks in dienst is van Opdrachtnemer) met bijbehorende koppeling aan grootboek/journaalposten en bankoverschrijving (in geval van een factuur);

en voor elke medewerker:

3. project legitimatie informatie:

- voor staf/UTA en ontwerpend personeel: o.b.v. een raadpleegbaar en opvraagbaar organogram of ander systeem / bewijs waaruit blijkt dat personen ingezet worden voor het Werk;
- voor bouwplaatsmedewerkers: o.b.v. aanwezigheidsregister, liefst digitaal (bijv. een bouwplaats ID check-in systeem) waaruit blijkt dat personen ingezet worden voor het Werk;

4. voor alle in te zetten personen: de geaccordeerde uren (o.b.v. urenregistratiesysteem) met tenminste de naam van de organisatie, naam van de medewerker, functienaam, gewerkte uren (per dag) en de control account waar de uren op geboekt zijn;

5. relevante on-/offboarding-informatie, om aan te tonen dat een persoon zich bij het project heeft aangesloten of het project heeft verlaten.

CA210 Het onderdeel 'Materieel' van de lijst met kostencomponenten omvat de kosten voor Materieel dat wordt gebruikt t.b.v. het Werk. Dit onderdeel omvat:

- materieel dat eigendom is van Opdrachtnemer of andere Costplusentiteiten;
- materieel in huur of lease;
- materieel dat wordt aangekocht t.b.v. het Werk en verbruikt wordt tijdens de Werkzaamheden;
- overige kosten in relatie tot Materieel

De verantwoordingsstukken voor materieel zijn:

1. Specificatie van het tarief:

- o.b.v. een door Opdrachtgever geaccepteerde tariefberekening voor Materieel dat in eigendom is van de Opdrachtnemer of andere Costplusentiteiten. Hierbij dient duidelijk aangegeven te worden welke componenten onderdeel uitmaken van het tarief (bijv. brandstofverbruik, verzekering, onderhoud, bedienend personeel, transport en/of installatie);
- o.b.v. het inkoopdossier en gesloten overeenkomst indien Materieel wordt gehuurd of geleased bij een leverancier: de tarieven en contractgegevens met tenminste de (algemene) voorwaarden, overzicht van technische kenmerken, wijze van afhandeling van schades en onderbouwing van prijsstelling (welke componenten maken onderdeel uit van het tarief);
- door de Opdrachtnemer of andere Costplusentiteiten in de contractperiode aangekocht Materieel ten behoeve van het Werk dat verbruikt wordt tijdens de contractperiode geldt: de aankoopwaarde volgens het inkoopdossier en gesloten overeenkomst met leverancier.

2. leveringsbonnen voor aangekocht Materieel dat verbruikt wordt tijdens de contractperiode. Aangekocht materieel met een individuele waarde van meer dan 5.000 EURO dient met een unieke nummering geregistreerd te worden in een (voorraad)beheersysteem; het voorraadbeheersysteem dient de control account en de status van het materieel te bevatten;

3. onderbouwing van mobilisatie en demobilisatie van het Materieel in eigendom van Opdrachtnemer of andere Costplusentiteiten of Materieel dat wordt gehuurd of geleased van leveranciers, met tenminste bewijs van keuring in geval van keuringsplichtig Materieel, bewijs van ontvangst en vertrek (b.v. d.m.v. foto's), finale aanvangs- en einddatum van inzet;

4. registratie van de geleverde inzet van Materieel in eigendom van Opdrachtnemer of andere Costplusentiteiten, met tenminste per

Materieel per dag de control account waarop het Materieel ingezet werd, tarief en een logboek voor herstelkosten ten gevolge van schade met vermelding van oorzaak;

5. factuur of memoriaalboeking (alleen in geval materieel door Opdrachtnemer zelf ter beschikking worden gesteld) met bijbehorende koppeling aan grootboek/journaalposten en bankoverschrijving (in geval van een factuur).

CA220 Het onderdeel 'Materialen' van de lijst met kostencomponenten omvat de Materialen die voor het Werk zijn aangekocht en die permanent onderdeel zullen uitmaken van het gerealiseerde project. De verantwoordingsstukken voor Materialen zijn:

1. inkoopdossier;
2. leveringsbewijzen/pakbonnen;
3. operationele gegevens die het verbruik bevestigen voor zover redelijkerwijs mogelijk;
4. facturen gekoppeld aan grootboek/journaalposten en bankoverschrijving.
5. voorraadtransacties, indien van toepassing;
6. bewijs van doorverkochte materialen.

CA230 Het onderdeel 'Onderaanneming' van de lijst met kostencomponenten kent de volgende verantwoordingsstukken:

1. inkoopdossier incl. het contract met (algemene) voorwaarden en onderbouwing prijsstelling;
2. contractwijzigingen
3. vorderingsstaat/betalingsverzoek onderopdrachtnemer met prestatieverklaring Opdrachtnemer of andere Costplusentiteit;
4. facturen gekoppeld aan grootboek/journaalposten en bankoverschrijving;
5. eindafrekening, indien van toepassing.

CA240 Het onderdeel 'Diverse Kosten' van de lijst met kostencomponenten omvat een breed scala aan kosten die kunnen worden teruggevorderd als Vergoedbare Kosten, die ook op verschillende manieren aangetoond kunnen worden, zoals bijvoorbeeld:

1. inkoopdossier, indien van toepassing;
2. inkooporder;
3. vorderingsstaat/betalingsverzoek;
4. leveringsbonnen;
5. facturen/kassabonnen gekoppeld aan grootboek/journaalposten en betalingsbewijs (bijvoorbeeld banktransactie of betalingsbatch).

CA250 De specifieke verantwoordingsstukken voor brandstofverbruik en andere nutsvoorzieningen als onderdeel van de kostencomponent 'Diverse kosten' zijn:

1. registratie van afname, zoals tankafleverlijsten, meterstanden, etc;
2. facturen gekoppeld aan grootboek/journaalposten en bankoverschrijving.

CA260 Het onderdeel s 'Vervaardiging & fabricage' van de lijst van kostencomponenten omvat alleen de kosten die betrekking hebben op het beschikbaar stellen van productiecapaciteit door de Opdrachtnemer of andere Costplusentiteiten om delen van het Werk te vervaardigen en/of te fabriceren. De kosten voor personeel, materieel, materialen en eventuele overige kosten worden via de daartoe geëigende (andere) kostencomponenten verantwoord. De verantwoordingsstukken voor Vervaardiging & fabricage bestaan uit:

1. een door de Opdrachtgever geaccepteerd tarief voor de in te zetten productiecapaciteit per productielocatie of productielijn;
2. aanvraagdocumentatie met tenminste verwachte aanvangs-/einddatum van in te zetten productiecapaciteit
3. registratie waaruit blijkt hoeveel eenheden productiecapaciteit is gereserveerd en/of is ingezet t.b.v. het Werk;
4. factuur of memoriaalboeking (indien Vervaardiging & fabricage door Opdrachtnemer) met bijbehorende koppeling aan grootboek/journaalposten en bankoverschrijving (in geval van een factuur).

CA270 De verantwoordingsstukken voor verzekeringspremies zijn:

1. inkoopdossier;
2. verzekeringsovereenkomst inclusief de (algemene) voorwaarden en polis;
3. facturen gekoppeld aan grootboek/journaalposten en bankoverschrijving.

CA280 De verantwoordingsstukken voor verzekeringsontvangsten zijn:

1. registratie van schadegevallen met tenminste operationele documentatie over het voorval, berekening schade(claim), benadeelde;
2. communicatie met verzekeraar;
3. uitgekeerd schadebedrag met koppeling aan grootboek/journaalposten en bankontvangstbewijs.

CA290 De verantwoordingsstukken voor Costplusopslag zijn:

1. de vastgestelde Costplusopslag zoals deze is overeengekomen tussen Opdrachtnemer en betreffende Costplusentiteit en vastgelegd is in een overeenkomst;
2. Facturen van een Costplusentiteit die in rekening zijn gebracht bij de Opdrachtnemer waar deze Costplusopslag gespecificeerd en juist berekend is over de door de Costplusentiteit gerekende overige vergoedbare kosten zoals deze zijn gedefinieerd in bijlage B3 VSP.