

Opfølgning på '20 punkt-listen'

Bilag:

**Supplerende bemærkninger til
præsentationen af regelforenklingsprocessen**

Opfølgning på '20 punkt-listen'

De lokale aktionsgruppers regelforenklingsliste

1	Kravet om to underhåndsbud før en ansøgning fremsendes til ERST
2	Krav til dokumentation af kørselsudgifter, der er administrativt tungt (Krak-udskrift og mødedokumentation)
3	Der efterlyses <i>common sense</i> i stedet for den omsiggribende overadministration af reglerne, vi møder hos sagsbehandlere
4	Den manglende ret til at vente med at hjemtage tilbud, til man er klar til at gennemføre investeringen
5	At de nye regler om besigtigelse er for omfattende og alt for tidskrævende
6	Problemer ved aktindsigts-sager, da LAG ikke har journalpligt, og det derfor er administrativt tungt.
7	Tidsregistrering for koordinatorene giver ikke mening, da drifts-vejledningen kan fortolkes forskelligt
8	For få ressourcer (for lidt service) i LAG Sekretariatet primært affødt af revision af sager fra den gamle LAG periode
9	At vi udsættes for ekstra administrative opgaver samtidig med at programmet beskæres
10	At der er sanktioner på op til 10 % over for de, der ikke har fulgt tilbudsloven (ikke EU krav)
11	At tilsagnsbreve indeholder for mange irrelevante oplysninger
12	At ved anmodning om udbetaling af tilskud sker revision og bilagskontrol i LAG-sekretariatet uden forudgående revision hos egen revisor
13	At kravet om at konsulentydelse budgetsat til mere end 50.000 kr. skal i udbud
14	At meddelelser, skabeloner og arbejdsværktøjer ikke er skabt i dialog, men sendes utestede ud til stor frustration og merarbejde
15	At projektscore i PROMIS skal ses ift. de på det besluttende bestyrelsesmøde gældende, og ikke dem ved fremsendelsen
16	At vi skal indrapportere støtteberettigede driftsudgifter på et bilag 2 med bilagskopier, når vores regnskab er revisorgodkendt
17	Proceduren for à conto anmodning og udbetaling/regulering i forhold til aktuelt forbrug synes unødvendig
18	Beklager at referater, anmodninger mm. skal underskrives af formand og to bestyrelsesmedlemmer, der bor spredt
19	At PROMIS blev udbygget til et CRM/sagsbehandlings-system, så al relevant kommunikation mellem ERST, LAG og projekt-holder lå her
20	At sagsbehandlingsprocedurer og regeladministration egner sig til "anskaffelses-projekter" men ikke til agile projekter, som vi helst støtter

Punkt 1: Kravet om to underhåndsbud før en ansøgning fremsendes til ERST

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at det er et problem, at udbud skal være gennemført på ansøgningstidspunktet.

BAGGRUND

Erhvervsstyrelsen indførte i foråret 2016, at udbudsproceduren skulle være gennemført på ansøgningstidspunktet, således at der ikke skulle indhentes tilbud ad flere omgange. Dette viste sig dog at være uhensigtsmæssigt, da en del projekter først iværksættes et stykke tid efter ansøgningsfasen, og der gælder en vedståelsesfrist på 40 arbejdsdage for underhåndsbuddene, medmindre andet er angivet i udbudsmaterialet.

Når Erhvervsstyrelsen modtager en ansøgning om tilskud, skal styrelsen vurdere, om udgifterne til projektet er rimelige. Det betyder, at ansøger ved udgifter over 50.000 kr. ekskl. moms til køb af varer eller tjenesteydelser samt ved bygge- og anlægsprojekter på mellem 50.000 kr. og 300.000 kr. ekskl. moms, skal indsende minimum to sammenlignelige tilbud, som en dokumentation for, at ansøger skal betale, hvad der svarer til markedsprisen for den pågældende vare eller tjenesteydelse.

EU-reglerne vedrørende rimelige priser findes i Kommissionens gennemførelsesforordning (EU), nr. 809/2014, artikel 48, stk. 2, e. EU-reglerne fastslår, at vurderingen af rimelige priser skal ske på ansøgningstidspunktet.

Statslige og regionale ansøgere er omfattet af tilbudslovens regler om bygge- og anlæg, når kontraktværdien er på 300.000 kr. eksklusiv moms og derover. Private, herunder foreninger, bliver omfattet af tilbudslovens regler om bygge- og anlæg, når de får tilskud fra os, og kontraktværdien er over 300.000 kr. eksklusiv moms. Man skal indhente mindst to og højst fire tilbud (også kaldet underhåndsbud) på sin bygge- og anlægsopgave, når den samlede anslåede kontraktsum overstiger 300.000 kr. eks. moms.

De projekter, vi støtter, ”skal være i overensstemmelse med gældende EU-ret og national lovgivning vedrørende anvendelsen heraf”, jf. Europa parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1303/2013 af 17. december 2013, art. 6. Både EU's udbudsdirektiver (som pr. 1. januar 2016 er implementeret i udbudsloven) og den nationale tilbudslov skal være overholdt. I vores administrative kontrol med støtteanmodninger skal vi sikre, at projekterne opfylder kravene i EU-retten og national lovgivning – den sidste er den absolut mest relevante i praksis. Hvis reglerne om tilbud og udbud ikke er overholdt, vil der ske reduktion i det oprindelige tilsagnsbeløb afhængig af karakteren af den manglende overholdelse. Rigtig mange af de

Opfølgning på '20 punkt-listen'

konstaterede finansielle fejl på LAG-ordningen kan tilskrives manglende overholdelse af tilbudsloven.

Mange ansøgere finder, at processen med at skulle indhente tilbud både på tilsagnstidspunktet og senere at skulle sende en opgave i udbud via tilbudsloven er for tung, da ansøger skal have fat i leverandører ad flere omgange.

EU-reglerne om rimelige priser sikrer allerede afsøgningen af markedet og imødeser de konkurrencemæssige hensyn, som ligger bag tilbudsloven.

LØSNING

Erhvervsstyrelsen støtter et forslag om, at en revision af tilbudsloven hæver grænsen fra de nuværende 300.000 kr. Alternativt har styrelsen foreslået til Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, at der indføres en undtagelse for Landdistriktsprogrammet i tilbudsloven.

PROCEDURE

Erhvervsstyrelsen arbejder for en eventuel ændring af tilbudsloven, således at det blot er EU-reglernes krav om rimelige priser på ansøgningstidspunktet, som skal være opfyldt.

Punkt 2: Krav til dokumentation af kørselsudgifter, der er administrativt tungt (Krak-udskrift og mødedokumentation)

PROBLEM

LAG'erne har påpeget, at kravet til dokumentation for kørselsudgifterne for LAG'erne er for administrativt tungt. Der er spurgt til, om Erhvervsstyrelsen kan have en bagatelgrænse for krak-kortene, f.eks. at det samme kort kan bruges for at dokumentere bestyrelsesmedlemmets kørsel til/fra bestyrelsesmøder (når de holdes samme sted), eller at kravet om kort kun gælder for ture over f.eks. 50 km.

BAGGRUND

Følgende fremgår af vejledning om tilskud til oprettelse og drift af lokale aktionsgrupper under landdistriktsprogrammet for perioden 2014-2020 af 5. februar 2015:

”Transportgodtgørelse og krav til dokumentation

Alle typer transportudgifter skal kunne dokumenteres nødvendige fx ved en dagsorden, og udgifterne skal kunne dokumenteres afholdt og betalt, fx ved en billet og dokumentation for betaling ved brug af offentlig transport eller ved KRAK's rutebeskrivelse som dokumentation for en kørt distance ved anvendelse af egen bil/motorcykel. I de tilfælde hvor transportudgiften/godtgørelsen overstiger udgiften til den billigste offentlige transport skal begrundelse herfor være anført fx hensyntagen til øget tidsforbrug ved anvendelse af offentlig transport.

Dokumentationen skal opbevares sammen med LAG'ens øvrige udgiftsbilag, således at LAG'ens afholdelse af udgiften kan dokumenteres i forbindelse med et evt. revisions- eller kontrolbesøg.”

LØSNING

Dokumentation af kørselsudgifter præciseres i driftsvejledningen, og der udvikles sammen med en gruppe koordinatore et skema, som koordinatore og bestyrelsesmedlemmer skal anvende til kørselsregistreringen. Skemaet lægges på www.livogland.dk.

Det er i november måned 2016 besluttet, at der kun foretages stikprøvekontrol af kørsels-regnskabet fra LAG'erne. Mødeindkaldelser indkaldes ikke, og bilag bestående af krak-udskrifter, bliver kun indkaldt, hvis der er en difference i kørselsregnskabet.

Erhvervsstyrelsen opretter en mappe for hver LAG, hvor alle grundoplysninger kan findes, og som sagsbehandlere kan tilgå i forbindelse med sagsbehandlingen. Der lægges f.eks. oplysninger om bestyrelsessammensætning, regnskaber og prokura.

PROCEDURE

Der er i marts 2017 udkommet en revideret driftsvejledning, hvor det yderligere konkretiseres, hvordan krav til dokumentation af kørselsudgifter skal være, jf. afsnit 5.3.4. Herfra citeres:

"Krav til dokumentation

Alle typer transportudgifter skal kunne dokumenteres nødvendige fx ved en dagsorden, en mailbekræftelse, en udskrift af indkaldelse i Outlook og udgifterne skal kunne dokumenteres afholdt og betalt, fx ved en billet og dokumentation for betaling ved brug af offentlig transport eller ved KRAK's eller Googlemaps rutebeskrivelse som dokumentation for en kørt distance ved anvendelse af egen bil/motorcykel. Denne dokumentation skal opbevares af aktionsgruppen og skal kunne fremvises ifm. kontrol, hvis nødvendigt. Der skal derfor udarbejdes et kørselsregnskab, der svarer til den anvendte rutebeskrivelse, som anføres i kørselsregnskabet. Man skal så vidt muligt benytte den økonomisk mest fordelagtige form for transport.

Dokumentationen skal opbevares sammen med den lokale aktionsgruppes øvrige udgiftsbilag, således at den lokale aktionsgruppes afholdelse af udgiften kan dokumenteres i forbindelse med et evt. revisions- eller kontrolbesøg. Den lokale aktionsgruppe skal ved afregning af driftsudgifter kun sende kørselsregnskab i skabelon (som ligger på hjemmesiden www.livogland.dk) til Erhvervsstyrelsen. De øvrige dokumenter, som fx Krak-udskrifter og dagsordener til møder, skal den lokale aktionsgruppe blot opbevare og kun sende til Erhvervsstyrelsen, hvis Erhvervsstyrelsen efterspørger dem."

Der er sammen med en gruppe koordinatører udviklet et skema, som koordinatører og bestyrelsesmedlemmer skal anvende til kørselsregistreringen.

Punkt 3: Der efterlyses common sense i stedet for den omsiggribende overadministration af reglerne, vi møder hos sagsbehandlere

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at "der efterlyses 'common sense' i stedet for den omsiggribende overadministration af reglerne, vi møder hos sagsbehandlere".

BAGGRUND

Det bemærkes, at dette punkt dels er blevet taget op på et møde i Koordinationsudvalget med henblik på en uddybning, dels at der senere er modtaget yderligere uddybende bemærkninger fra LAG-koordinatorerne. Som eksempler nævnes fx:

- At Erhvervsstyrelsen sender en mail direkte til ansøger – ifølge LAG-koordinatorerne ofte med et meget ministerielt sprog og med henvisning til bekendtgørelser og forordninger - der kunne være klaret med et telefonopkald til koordinator.
- At projekter afvises i Erhvervsstyrelsens sagsbehandling, fordi styrelsen vurderer, at de ikke kan søges som almennyttige projekter, men skal søges som erhvervsprojekter.
- At en sagsbehandler pludselig vurderer, at der bør ændres i et projekts indhold, herunder at man finder det utrolig problematisk, at sagsbehandlingen i højere grad end tidligere forholder sig til indholdet i et projekt, noget der ifølge LAG-koordinatorerne bør være LAG'ernes kompetence og ikke ministeriets.
- At der i den rapport, der anvendes til at besigtige projekter, er krav til, hvordan man gemmer billedokumentation i en PowerPoint som PDF og til, hvad filen skal hedde, hvilket af LAG-koordinatorerne opfattes som ligegyldige detaljer, der koster koordinatorerne megen tid.
- At flere koordinatorer i øjeblikket oplever, at de bliver overdænget med forespørgsler fra sagsbehandlere om "rimeligere priser" på relativt små poster i budgetterne.

LØSNING

Det er i forbindelse med LAG-koordinatorernes uddybning fremgået, at punktet dækker over en række forhold af meget forskelligartet karakter. Noget er generelt og vedrører implementeringen af administrative regelsæt eller den måde, som styrelsen agerer på. Andet er mere specifikt og må afklares i forhold til konkrete enkeltprojekter. Andet igen skyldes misforståelser.

Løsningen vurderes derfor at ligge i en tæt og løbende dialog med LAG'erne. Erhvervsstyrelsen lytter gerne, tager forhold op og tilpasser processer i det omfang, det er rimeligt og forsvarligt. Styrelsen vil fx gerne arbejde for at gøre styrelsens breve mere forståelige, men de skal samtidig have et vist indhold, da styrelsen ellers risikerer senere ikke at kunne løfte

en bevisbyrde. Styrelsen vil også gerne fx præcisere, hvad der menes med 'almennyttige projekter' og 'erhvervsprojekter', men må samtidig pointere, at det er styrelsen ansvar også at legalitetskontrollere indhold i forhold til forordningernes og programmernes rammer.

PROCEDURE

Af de eksempler på manglende 'common sense' fra Erhvervsstyrelsens side, der er nævnt af LAG-kordinatorerne p.t., er der flere, der gå igen i andre punkter på '20 punkt-listen' og vil blive behandlet under disse. Forhold vedrørende besigtigelsesrapporten behandles således under pkt. 5 og forhold vedrørende "rimelige priser" behandles under pkt. 1, 4, 10 og 13.

Andre eksempler på manglende 'common sense' fra Erhvervsstyrelsens side skyldes misforståelse, som må rettes hurtigt. Fx er det ikke korrekt, at det alene er LAG'ernes kompetence at forholde sig til indholdet af projekterne. Det er et område, som Erhvervsstyrelsen også skal dække i sin legalitetskontrol. Det er heller ikke korrekt, at Erhvervsstyrelsen sender en mail direkte til ansøger, som kunne have været klaret med en telefonsamtale med LAG-kordinatoren. Det er Erhvervsstyrelsen, der udsteder tilsagn til konkrete enkeltprojekter, og det er derfor styrelsen opgave at agere i forhold hertil. Praksis er at skrive til ansøger og sætte LAG-kordinator cc.

Herudover resterer en række forhold af varierende karakter, som Erhvervsstyrelsen vil arbejde for at få frem i lyset, hvorefter der skal tages en indledende dialog med LAG-kordinatorerne kombineret med tilrettelæggelsen af en løbende tæt dialog.

Punkt 4: Den manglende ret til at vente med at hjemtage tilbud, til man er klar til at gennemføre investeringen

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at det skal tydeliggøres, hvad der kan anvendes som dokumentation for rimelige priser, herunder om et overslag fra en arkitekt eller net-priser/listepriser/referencepriser kan anvendes. De anfører videre, at det er problematisk, at man skal bede leverandører om reelle tilbud, velvidende at man måske ikke kommer til at bruge dem, når det kommer til stykket, fordi vedståelsesfristen i de fleste tilfælde er udløbet, inden Erhvervsstyrelsen får udstedt et tilsagn. Det påpeges også, at det underminerer projektholders relationer til lokale leverandører, og at hverken de eller LAG'ernes ry kan være tjent med dette.

BAGGRUND

Når Erhvervsstyrelsen modtager en ansøgning om tilskud, skal styrelsen vurdere, om udgifterne til projektet er rimelige. Det betyder, at ansøger ved udgifter over 50.000 kr. ekskl. moms til køb af varer eller tjenesteydelser samt ved bygge- og anlægsprojekter på mellem 50.000 kr. og 300.000 kr. ekskl. moms, skal indsende minimum to sammenlignelige tilbud, som en dokumentation for, at ansøger skal betale, hvad der svarer til markedsprisen for den pågældende vare eller tjenesteydelse.

EU-reglerne vedrørende rimelige priser findes i Kommissionens gennemførelsesforordning (EU), nr. 809/2014, artikel 48, stk. 2, e. EU-reglerne fastslår, at vurderingen af rimelige priser skal ske på ansøgningstidspunktet.

LØSNING

Der er i projektvejledningen af 8. november 2016 nu præciseret i forhold til den pågældende problemstilling.

Følgende fremgår af vejledningens side 21: *"Erhvervsstyrelsen skal sikre, at LAG- og FLAG-støttemidlerne anvendes forsvarligt. Derfor skal det vurderes, at priser på udgifterne til projektet er rimelige. Ved udgifter på 50.000 kr. og derover (ekskl. moms) skal der på ansøgningstidspunktet foreligge mindst to direkte sammenlignelige tilbud, overslag eller priser fundet på Internettet. Ved priser fundet på internettet skal ansøger kunne dokumentere, hvem leverandøren er med navn og CVR-nr. Prisoplysningerne skal vise, at ansøger skal betale, hvad der svarer til markedsprisen for den pågældende vare eller ydelse. På ansøgningstidspunktet skal priserne anvendes til at fastsætte tilskudsbeløbet."*

PROCEDURE

EU-reglerne fastslår, at vurderingen af rimelige priser skal ske på ansøgningstidspunktet. Der kan på denne baggrund ikke laves om på det pågældende dokumentationskrav.

Punkt 5: At de nye regler om besigtigelse er for omfattende og alt for tidskrævende

PROBLEM

LAG'erne har påpeget, at de nye regler om besigtigelse er for omfattende og alt for tidskrævende. De mener, at den nye besigtigelsesrapport (udsendt til brug den 27. april 2016) er meget tung og skrevet i et vanskeligt sprog. Det tager lang tid at udfylde rapporten fyldestgørende. Det er koordinatorenes opfattelse, at en del tid kunne spares, hvis skemaet blev forenklet og skrevet på et nemmere dansk. Det samme gælder instruksen. Koordinatorerne vurderer, at besigtigelsesopgaven (inkl. forberedelse, gennemførelse og efterbehandling) er blevet 5-7 timer længere pr. projekt end tidligere. Det svarer for de fleste LAG'er til 2-4 ugers ekstra arbejde årligt. Dette opfattes som meget, særligt set i lyset af, at driftsmidlerne reduceres med 30 pct. fra 2017-2020.

BAGGRUND

Kommissionen har i LEADER-revisionen (nov. 2015) kritiseret LAG'ernes besigtigelse af støttede projekter. Besigtigelsesdokumentet var ikke uddybende nok. I den anledning har LAG-sekretariatet udarbejdet en ny, fyldigere besigtigelsesrapport inkl. instruks for investeringsprojekter over 100.000 kr. med udgangspunkt i en skabelon fra NaturErhvervstyrelsen. Der er ikke tale om nye regler, men om en præcisering af dokumentationskravene. Det er denne besigtigelsesrapport og instruks, som nu forekommer LAG-koordinatorerne tung og tidskrævende at opfylde.

LØSNING

Alle dokumenter, som Erhvervsstyrelsen anvender som arbejdsgrundlag for LAG'erne, skal i forbindelse med et igangværende kvalitetssikringsprojekt revideres og tilpasses. Dette foregår i samarbejde med LAG-koordinatorerne.

Besigtigelsesrapporten revideres i form af slankning, omformuleringer og tilpasninger specifikt til LAG-indsatsen samtidig med, at den fortsat lever op til en forsvarlig besigtigelse, der ikke fremadrettet kan give anledning til kritik fra revisioner. Det skal sikres, at kravene er enkelt og klart formidlet samt at de alle er nødvendige og anvendte/kontrollerede.

PROCEDURE

Alle dokumenter, som Erhvervsstyrelsen anvender som arbejdsgrundlag for LAG'erne, revideres og tilpasses i forbindelse med det igangværende kvalitetssikringsprojekt. Besigtigelsesrapporten og instruksen forventes færdiggjort primo juni. Dette foregår i samarbejde med LAG-koordinatorerne.

Opfølgning på '20 punkt-listen'

Besigtigelsesrapporten revideres i form af slankning, omformuleringer og tilpasninger specifikt til LAG-indsatsen samtidig med, at den fortsat lever op til en forsvarlig besigtigelse, der ikke fremadrettet kan give anledning til kritik fra revisioner. Det sikres, at kravene er enkelt og klart formidlet, samt at de alle er nødvendige og anvendte/kontrollerede.

Det præciseres, at der ikke er tale om nye regler, men om en præcisering af dokumentationskravene.

Punkt 6: Problemer ved aktindsigtssager, da LAG ikke har journalpligt, og det derfor er administrativt tungt

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at aktindsigt er administrativt tungt, da LAG'erne ikke har journalpligt. De har yderligere påpeget, at der bør udarbejdes en vejledning om håndtering af aktindsigt samt udpeges en ansvarlig kontaktperson, som koordinatorene kan henvende sig til, når forespørgslerne kommer.

BAGGRUND

LAG'erne er ikke omfattet af journalpligten i Offentlighedslovens § 15.

Offentlighedsloven, bortset fra bestemmelserne i §§ 11-12 og §§ 15-17, samt Forvaltningsloven finder anvendelse på al virksomhed, der udøves af de lokale aktionsgrupper, jf. bekendtgørelse nr. 1835 af 22/12/2015, § 17, stk. 1.

LAG'erne har notatpligt, jf. offentlighedslovens § 13, og skal i øvrigt kunne dokumentere deres projekt over for programmyndighederne.

LAG'erne træffer afgørelser om afslag på projektilskud og tildeling af projektilskud. LAG'erne foretager altså sagsbehandling og skal behandle aktindsigtsanmodninger i denne forbindelse. LAG'erne indstiller deres afgørelser om tildeling af tilskud til Erhvervsstyrelsen, og styrelsen foretager sagsbehandling og skal behandle aktindsigtsanmodninger i denne forbindelse.

LAG'ernes afgørelser om afslag på projektilskud bliver ikke indstillet eller sendt til Erhvervsstyrelsen, og det er derfor kun LAG'erne, som er i besiddelse af disse afgørelser.

Erhvervsstyrelsen vejleder og hjælper allerede i aktindsigtssager, hvis LAG'en henvender sig til styrelsen.

LØSNING

Erhvervsstyrelsen har præciseret proceduren for aktindsigtssager i driftsvejledningen af 6. marts 2017 og udarbejdet et standardbrev, som LAG'erne kan anvende.

Erhvervsstyrelsen vejleder og hjælper i de sager, hvor Erhvervsstyrelsen er i besiddelse af dokumenterne og hvis der fx bliver spurgt til lister over flere sager.

Opfølgning på '20 punkt-listen'

PROCEDURE

Erhvervsstyrelsen har præciseret proceduren for aktindsigtssager i driftsvejledningen af 6. marts 2017 og udarbejdet et standardbrev, som LAG'erne kan anvende.

Erhvervsstyrelsen vejleder og hjælper i de sager, hvor styrelsen er i besiddelse af dokumenterne, og hvis der fx bliver spurgt til lister over flere sager.

Punkt 7: Tidsregistrering for koordinatorene giver ikke mening, da driftsvejledningen kan fortolkes forskelligt

PROBLEM

LAG'erne har påpeget, at tidsregistreringen i forhold til koordinatorene og de i driftsvejledningen angivne kategorier er meget generelle og kan tolkes meget forskelligt. Det, nogle betragter som en administrativ opgave, vil andre betragte som vejledning osv. Altså kan der ikke på tværs af LAG'erne hentes fornuftig information ud af de mange tidsregistreringer, og det er ikke klart, hvad tidsregistreringen anvendes til.

Der er siden disse input blev indhentet, kommet et nyt tidsregistreringsskema. Dette er dog ikke blevet optimeret, selvom der er indkommet kommentarer fra LAG'erne.

BAGGRUND

Følgende fremgår af vejledning om tilskud til oprettelse og drift af lokale aktionsgrupper under landdistriktsprogrammet for perioden 2014-2020 af 5. februar 2015:

”Hvis den lokale aktionsgruppe har tegnet en ansættelseskontrakt med koordinator, skal koordinators tidsregistrering godkendes af formanden for den lokale aktionsgruppe.

Hvis den lokale aktionsgruppe køber konsulenttimer f.eks. hos et konsulentfirma eller kommunen, skal godkendelse ske af koordinators nærmeste overordnede og af LAG-formanden. Udgifter, der normalt afholdes af offentlige institutioner, offentlige virksomheder eller kommunale fællesskaber, er ikke tilskudsberettigede.”

Skema til brug for koordinatorens tidsregistrering findes som selvstændigt skema på hjemmesiden www.livogland.dk.

Nogle LAG-koordinatører er ansat på deltid eller et mindre antal timer end fuldtid, og i de tilfælde vil det være nødvendigt med et tidsregistreringsskema. Det samme gør sig gældende, når der er tale om en LAG, som har både LAG- og FLAG-sager, hvilket er blevet bemærket i forbindelse med en revisionsgennemgang.

LØSNING

Erhvervsstyrelsen følger op i forhold til LAG'ernes forslag til ændringer til tidsregistreringsskemaet og overvejer om dokumentationskravet er for omfattende. Herunder skal det overvejes, om der skal skelnes mellem ansættelse direkte i LAG'en og konsulentansættelse.

Tidsregistrering af koordinator præciseres i driftsvejledningen, og der udvikles sammen med en gruppe koordinators et skema til tidsregistrering, som koordinator skal anvende. Skemaer lægges på www.livogland.dk.

PROCEDURE

I samarbejde med en gruppe koordinators er der blevet udarbejdet en skabelon til tidsregistrering, som alle koordinators skal anvende. Skemaet er lagt på www.livogland.dk.

Tidsregistrering er påkrævet under alle former for ansættelser – både direkte ansættelse i den lokale aktionsgruppe og som konsulent.

Der er i marts 2017 udkommet en revideret driftsvejledning, i hvilken det nu er præciseret, hvordan kravene til tidsregistrering er, jf. afsnit 3.3. Herfra citeres:

”3.3 Tidsregistrering

Lønudgifter til koordinator angives samlet for det pågældende år i skema 2. Som dokumentation for de afholdte lønudgifter udarbejder koordinator en opgørelse over sit tidsforbrug på månedsbasis (hele måneder). Til brug herfor udfylder koordinator dagligt skema 3 - Tidsregistrering. Skemaet er indrettet således, at det kan anvendes af de integrerede FLAG/LAG. Hvis man udelukkende er tilknyttet en fond, skal det fremgå, at man er 100 % enten LAG eller FLAG.

Såfremt den lokale aktionsgruppes bestyrelse har valgt at benytte en virksomhed, der allerede har etableret et tidsregistreringssystem, der føres dagligt af den enkelte medarbejder, kan udskrift fra tidsregistreringssystemet erstatte den daglige registrering af tidsforbrug i skema 3, hvis det indeholder nedenstående aktiviteter.

Tidsregistreringssystemet skal som minimum indeholde følgende oplysninger:

- *den ansattes navn, og*
- *angivelse af dato og antal timer*
- *de udførte aktiviteter:*
 - *Udvikling/vejledning*
 - *Administration*
 - *Sagsbehandling*
 - *Kommunikation*
 - *Møder*
 - *Ferie/fri*
 - *Sygdom*

Hvis disse oplysninger ikke fremgår af tidsregistreringssystemet, skal koordinator vedhæfte skema 3, der udfyldes med de øvrige oplysninger.

Skemaet findes på www.livogland.dk.

Opfølgning på '20 punkt-listen'

Det er op til den lokale aktionsgruppes bestyrelse, om der ønskes yderligere specificering af ovenstående kategorier.

3.3.1 Godkendelse af koordinators tidsregistrering

Koordinator skal underskrive tidsregistreringsskemaet med udgangen af den pågældende måned.

Hvis den lokale aktionsgruppe har indgået en ansættelseskontrakt med koordinator, skal koordinators tidsregistrering godkendes af formanden for aktionsgruppen.

Hvis den lokale aktionsgruppe køber konsulenttimer fx hos et konsulentfirma eller kommunen, skal godkendelse ske af koordinators nærmeste overordnede (hvis en sådan findes) og af LAG-formanden.”

Punkt 8: For få ressourcer (for lidt service) i LAG Sekretariatet primært affødt af revision af sager fra den gamle LAG periode

PROBLEM

LAG'erne har påpeget, at der er for få ressourcer og for lidt service i LAG Sekretariatet primært affødt af revision af sager fra den gamle LAG periode.

BAGGRUND

Ressortomlægningen fra Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter i 2015 og Kommissionens LEADER-revision i november 2015 har resulteret i, at overholdelsen af en række administrative krav til en forsvarlig forvaltning af fondsmidlerne skulle præciseres og strammes op.

LØSNING

Erhvervsstyrelsens gennemfører i efteråret 2016 og i foråret 2017 et kvalitetssikringsprojekt, som har fokus på at gøre tingene så enkle som muligt for LAG'erne og for styrelsen, når det kommer til administrationen af ordningerne, samtidig med, at Kommissionens dokumentationskrav overholdes.

Netop kvalitetssikringsprojektet skal frigive ressourcer centralt, fordi det gerne skulle resultere i, at administrationen bliver mere effektiv, mere forståelig, enklere og derfor også væsentlig hurtigere.

PROCEDURE

Mulighederne for (F)LAG-administrationen er underlagt Finanslovens rammer for området.

Kommissionens LEADER-revision i november 2015 i kølvandet på ressortomlægningen fra Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter har været tyngende for LAG-administrationen i kølvandet på ressortomlægningen.

Netop kvalitetssikringsprojektet og de mange øvrige tiltag skal frigive ressourcer centralt.

Punkt 9: At vi udsættes for ekstra administrative opgaver samtidig med at programmet beskæres

PROBLEM

LAG'erne har påpeget, at de udsættes for ekstra administrative opgaver samtidig med at programmet beskæres.

BAGGRUND

Hver lokal aktionsgruppe får stillet midler til rådighed til driften af LAG'en svarende til maksimalt 20 pct. af den årlige, udmeldte ramme.

I den politiske aftale mellem den daværende SR-regering, SF og Enhedslisten om Landdistriktsprogrammet 2016-2018 fra april 2015 afsattes 90,3 mio. kr. pr. år til indsatsen. Med aftalen mellem V-regeringen, DF, LA og C om Fødevarer- og landbrugspakke fra december 2015 skete der imidlertid en omprioritering på Landdistriktsprogrammet, således at der i perioden 2017-2020 afsættes ca. 63,5 mio. kr. pr. år.

Den mindre ramme, der svarer til en reduktion på ca. 30 pct., indebærer færre midler til administrationsudgifter for LAG'en.

I forlængelse af ressortomlægningen fra Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter i 2015 og i kølvandet på Kommissionens LEADER-revision i november 2015 har overholdelsen af en række administrative krav til en forsvarlig forvaltning af fondsmidlerne skulle præciseres og strammes op.

LØSNING

Erhvervsstyrelsens gennemfører i efteråret 2016 og i foråret 2017 et kvalitetssikringsprojekt, som har fokus på at gøre tingene så enkle som muligt for LAG'erne og for styrelsen, når det kommer til administrationen af ordningerne, samtidig med, at Kommissionens dokumentationskrav overholdes.

Netop kvalitetssikringsprojektet skal frigive ressourcer lokalt, fordi det gerne skulle resultere i, at administrationen bliver mere effektiv, mere forståelig, enklere og derfor også væsentlig hurtigere.

PROCEDURE

Råderummet for LAG'ernes driftsudgifter er underlagt Finanslovens rammer for området – og de økonomiske rammer for LAG-indsatsen er blevet beskåret.

Ressortomlægningen fra Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter i 2015 og Kommissionens LEADER-revision i november 2015 har betydet, at en række administrative krav til en forsvarlig forvaltning af fondsmidlerne skulle præciseres og strammes op.

Opfølgning på '20 punkt-listen'

Netop kvalitetssikringsprojektet og de mange øvrige tiltag skal frigive ressourcer lokalt, fordi de gerne skulle resultere i, at administrationen bliver mere effektiv, mere forståelig, enklere og derfor også væsentlig hurtigere.

Punkt 10: At der er sanktioner på op til 10 % over for de, der ikke har fulgt tilbudsloven (ikke EU krav)

PROBLEM

LAG'erne har påpeget, at der anvendes sanktioner på op til 10 pct. over for dem, som ikke har fulgt tilbudsloven.

BAGGRUND

De projekter, vi støtter, ”skal være i overensstemmelse med gældende EU-ret og national lovgivning vedrørende anvendelsen heraf”, jf. Europa parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1303/2013 af 17. december 2013, art. 6. Både EU's udbudsdirektiver (som pr. 1. januar 2016 er implementeret i udbudsloven) og den nationale tilbudslov skal være overholdt. Erhvervsstyrelsen skal tage hensyn til, hvor alvorlig og omfattende forseelsen er, og om den har været varig og er sket gentagende gange.

På baggrund af Landbrugs- og Fiskeristyrelsens praksis har Erhvervsstyrelsen fastlagt sanktionsniveauer efter alvoren og omfanget af de mulige forseelser i forhold til manglende overholdelse af tilbudslovens regler.

Erhvervsstyrelsen anvender principperne i EU's guideline og har sat sanktionen til maksimalt 25 pct. og derefter gradueret nedad til 10, 5, eller 0 pct. efter alvor og omfang. Landbrugs- og Fiskeristyrelsen har spurgt Kommissionen, om en maksimal sanktion på 25 pct. kan accepteres. Kommissionen har svaret, at medlemsstaterne selv fastsætter niveauet, men at en rent symbolsk sanktion ikke vil blive accepteret ved kommende revisioner. Manglende indhentelse af mere end et tilbud kan medføre en sanktion på 100 pct.

Erhvervsstyrelsen bemærker, at der ud over sanktionerne for manglende overholdelse af tilbudsloven findes en 10 pct. sanktion i Kommissionens gennemførelsesforordning nr. 809/2014. Reglen finder anvendelse i forbindelse med anmodning om udbetaling. Såfremt det beløb, der søges udbetalt, overstiger det beløb, der er fastslået som støtteberettiget, med mere end 10 pct., træffes afgørelse om en administrativ sanktion. Sanktionen udgør forskellen mellem det beløb, der er søgt udbetalt, og det beløb, der er fastslået som støtteberettiget.

LØSNING

Vedrørende kravet om, at de projekter, vi støtter, skal være i overensstemmelse med gældende EU-ret og national lovgivning er Erhvervsstyrelsen i kontakt med Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen og støtter en ændring af tilbudsloven ved enten, at grænsen på over 300.000 kr. eks. moms i kontraktsum for, hvornår tilbudsloven er gældende, hæves, eller at der indføres en undtagelse i tilbudsloven for Landdistriktsprogrammet.

Fsv. angår '10 pct.-sanktionen' ift. LAG så fremgår sanktionen af Kommissionens gennemførelsesforordning 809/2014 til udvikling af landdistrikterne under Landdistriktsprogrammet. Ophængt til denne forordning er Europa-Parlamentets og Rådets forordning 1306/2013 om finansiering, forvaltning og overvågning af den fælles landbrugspolitik. Kommissionen har fremsat et forslag om en 'Omnibusforordning', der lægger op til en ændring af den eksisterende finansforordning (hører under Finansministeriet). Det medfører også en række ændringer i forhold til en række af Miljø- og Fødevarerministeriets basisforordninger, bl.a. i 1306/2013. I denne kontekst samarbejder Erhvervsstyrelsen med EM's departement om ændringsforslag ift. både 1306/2013 og 809/2014.

PROCEDURE

Erhvervsstyrelsen følger afventer en eventuel ændring af tilbudsloven.

Punkt 11: At tilsagnsbreve indeholder for mange irrelevante oplysninger

PROBLEM

Det opleves som et problem, at tilsagnsbrevene fra Erhvervsstyrelsen til den enkelte projektholder kan indeholde mange tilsyneladende irrelevante informationer for de konkrete projekter. Tilsagnsbrevene indeholder mange informationer og kan være fejlbehæftede, hvis nye administrative ændringer ikke redigeres i brevene.

BAGGRUND

Der er forskellige måder at arbejde med tilsagn på. I LAG-indsatsen har man tidligere arbejdet med, at kun projektrelevante oplysninger var medtaget i tilsagnsbrevet. Nu arbejdes der med, at samtlige forhold, der kunne være relevante for et LAG-projekt er medtaget, samtidig med, at de forhold, der konkret er relevante for det pågældende projekt, er fremhævet i en liste.

Baggrunden for denne ændring har været, at Erhvervsstyrelsen har oplevet, at projektholderne ikke har læst vejledningen, og derfor ikke nødvendigvis er bekendte med forhold, der skal tages hensyn til i tilfælde af overvejelser om projektaendringer. Det er meget vigtigt, at projektholderne er opmærksomme på forskellige krav, da projektholderne på sigt risikerer ikke at kunne leve op til kravene, og dermed kommer til at miste penge i den sidste ende. Dette vil også påvirke styrelsen, både hvad angår sagsbehandlingstider og ved at der i sidste ende ikke kan udbetales så mange penge som muligt i programmet.

LØSNING

Spørgsmålet har allerede været rejst i forbindelse med arbejdet med LAG-sekretariatets kvalitetssikringsprojekt.

LAG-sekretariatet vil i samarbejde med LAG'erne se på, om modellen i tilsagnsbrevet er den mest hensigtsmæssige. Det er en del af det arbejde, der allerede pågår i et kvalitetssikringsprojekt, hvor styrelsen sammen med koordinatorene vil afdække, hvilken model og hvilken formulering, der er mest hensigtsmæssig. En løsning kunne være at opdele det, der står nu, lidt skarpere, så det klart fremgår, hvad der er betingelser, og hvad der er vejledning. Der kan også være andre løsninger, fx at medsende den forkortede brugervejledning, som er udarbejdet i efteråret 2016.

PROCEDURE

Alle dokumenter, som Erhvervsstyrelsen anvender som arbejdsgrundlag for LAG'erne, revideres og tilpasses i forbindelse med det igangværende kvalitetssikringsprojekt. Tilsagnsbrevet er omfattet i dette arbejde. LAG-sekretariatet vil i samarbejde med LAG'erne se på, om modellen i tilsagnsbrevet er den mest hensigtsmæssige. Tilsagnsbrevet forventes færdiggjort primo juni 2017.

Punkt 12: At ved anmodning om udbetaling af tilskud sker revision og bilagskontrol i LAG-sekretariatet uden forudgående revision hos egen revisor

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at det er et problem, at revision og bilagskontrol i LAG-sekretariatet ved anmodning om udbetaling af projektilskud sker uden forudgående revision hos egen revisor.

BAGGRUND

Ved anmodning om udbetaling af projektilskud foretages fuld bilagskontrol hos Erhvervsstyrelsen. Samtlige bilag fremsendes til styrelsen. Hvis der er fejl eller mangler ved projektregnskabet, risikerer projektholder ikke at opnå sit fulde tilsagn. I tilfælde af større fejl risikerer projektholder også en sanktion. Af den grund ønskes der, at projektregnskabet revideres hos projektholder, således af anmodningen om udbetaling sker på baggrund af et revisorgodkendt projektregnskab, hvor det formodes at fejl og mangler er bragt i orden.

LØSNING

Det bemærkes, at der til behandling af punkterne 12, 16 og 17 er nedsat en arbejdsgruppe med deltagelse af fire repræsentanter for LAG-koordinatorerne. Arbejdsgruppen har foreløbig afholdt ét møde.

Til orientering blev LAG-projekter tidligere revideret hos projektholder og kun projekter, der blev udtaget til kontrol af NaturErhvervstyrelsen var genstand for bilagskontrol. Pr. 15. oktober 2013 indførte NaturErhvervstyrelsen imidlertid bilagskontrol i alle sager om projektilskud. Begrundelsen herfor var en flerårig kritik fra bl.a. EU-Kommissionen side af, at forvaltningsmyndighedens administrative kontrol baseredes på revisorerklæringer i stedet for på kontrol af bilagene i NaturErhvervstyrelsen. Revisionskritikken gik bl.a. på, at der mangler det nødvendige revisionsspor, når al dokumentation opbevares af eksterne virksomheder. Videre at der i nogle tilfælde var udbetalt tilskud til ikke-støtteberettigede omkostninger. NaturErhvervstyrelsen havde også fået generel kritik af kvaliteten af den administrative kontrol, og denne kritik gik også på revisorerens arbejde.

Ved behandlingen af punktet i arbejdsgruppen blev årsagen til, at problemstillingen var trukket frem, forklaret, men det blev samtidig oplyst, at man ikke gik efter at vende tilbage til tidligere forvaltningspraksis fra før oktober 2013. Det, der ønskes er, at der udtænkes måder til at hjælpe projektholder på forud for, at en afgørelse træffes i forbindelse med udbetaling, således at fejl og mangler kan minimeres, og at alle midler kan komme ud og arbejde.

På mødet i arbejdsgruppen drøftedes bl.a.:

- Den løbende indsats for videreudvikling af vejledningen til støtteansøgere såvel indholdsmæssigt som pædagogisk set. En stående redaktionsgruppe

hertil i kølvandet på den netop udsendte reviderede vejledning er allerede en realitet.

- Udvikling af praksisværktøj til projektets egenkontrol fx i form af tjeklister.
- Undervisning og kompetenceudvikling af LAG-koordinatorerne med henblik på vejledning af støttemodtagere, herunder fx jævnlige webinarer.
- En løbende kommunikation mellem LAG-sekretariatet og LAG-koordinatorerne og så faste rammer som muligt for at opnå ”ro til at blive gode nok”.

PROCEDURE

Arbejdsgruppen ser videre på de løsningsforslag, der kom på bordet i forbindelse med det første møde i gruppen, og eventuelle yderligere forslag til (del)løsninger. I stedet for at anmodning om udbetaling sker på baggrund af et revisorgodkendt projektrekskab - hvilket i Kommissionens øjne ikke kan erstatte forvaltningsmyndighedens administrative kontrolforpligtelse og derfor kun er et fordyrende mellemlid - fokuseres på bl.a. LAG-koordinatorerne uddannelse og opkvalificering med henblik på vejledning af støttemodtagere, et praksisværktøj til egenkontrol hos projektholdere samt den løbende forbedring af vejledning og kommunikation fra LAG-sekretariatets side.

Der er i forbindelse med revisionen af projektvejledningen i november 2016 også udkommet en kort vejledning, som har til formål at give potentielle ansøgere og tilsagnshavere et overblik over nogle af de mange krav, som skal overholdes. I denne korte vejledning er der tre bilag, som fungerer som tjeklister til brug for ansøgere og tilsagnshavere, og som er en hjælp til, hvordan man skal håndtere dokumentationskravene.

Punkt 13: At kravet om at konsulentydelse budgetsat til mere end 50.000 kr. skal i udbud

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at der ikke tidligere var et krav om to tilbud på konsulentposter, men derimod en beskrivelse af hvilke opgaver timerne skulle bruges til.

BAGGRUND

Når Erhvervsstyrelsen modtager en ansøgning om tilskud, skal styrelsen vurdere, om udgifterne til projektet er rimelige. Det betyder, at ansøger ved udgifter over 50.000 kr. ekskl. moms til køb af varer eller tjenesteydelser samt ved bygge- og anlægsprojekter på mellem 50.000 kr. og 300.000 kr. ekskl. moms, skal indsende minimum to sammenlignelige tilbud, som en dokumentation for, at ansøger skal betale, hvad der svarer til markedsprisen for den pågældende vare eller tjenesteydelse.

EU-reglerne vedrørende rimelige priser findes i Kommissionens gennemførelsesforordning (EU), nr. 809/2014, artikel 48, stk. 2, e. EU-reglerne fastslår, at vurderingen af rimelige priser skal ske på ansøgningstidspunktet.

Konsulentydelse har ikke været undtaget i forhold til kravet om rimelige priser, men det har ikke været praktiseret at indhente dokumentation for rimelige priser på dette område.

Konsulentydelsen skal ikke i udbud i henhold til tilbudsloven, da tilbudsloven kun gælder for bygge- og anlægsområdet.

LØSNING

Der er i projektvejledningen af 8. november 2016 nu præciseret i forhold til den pågældende problemstilling.

Følgende fremgår af vejledningens side 21: *"Erhvervsstyrelsen skal sikre, at LAG- og FLAG-støttemidlerne anvendes forsvarligt. Derfor skal det vurderes, at priser på udgifterne til projektet er rimelige. Ved udgifter på 50.000 kr. og derover (ekskl. moms) skal der på ansøgningstidspunktet foreligge mindst to direkte sammenlignelige tilbud, overslag eller priser fundet på Internettet. Ved priser fundet på internettet skal ansøger kunne dokumentere, hvem leverandøren er med navn og CVR-nr. Prisoplysningerne skal vise, at ansøger skal betale, hvad der svarer til markedsprisen for den pågældende vare eller ydelse. På ansøgningstidspunktet skal priserne anvendes til at fastsætte tilskudsbeløbet."*

PROCEDURE

EU-reglerne fastslår, at vurderingen af rimelige priser skal ske på ansøgningstidspunktet. Der kan på denne baggrund ikke laves om på det

Opfølgning på '20 punkt-listen'

pågældende dokumentationskrav. Der er ikke undtagelser til kravet om dokumentation for rimelige priser, heller ikke når det gælder konsulentydelse.

Punkt 14: At meddelelser, skabeloner og arbejdsværktøjer ikke er skabt i dialog, men sendes utestede ud til stor frustration og merarbejde

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at det er et problem, at meddelelser, skabeloner, arbejdsværktøj m.m. fra Erhvervsstyrelsen vedrørende administrationen af LAG-ordningerne ikke er skabt i en dialog mellem styrelsen og LAG'erne, og videre, at materialet udsendes uden at være afprøvet. Dette forhold giver ifølge LAG'erne anledning til stor frustration og merarbejde.

BAGGRUND

I forbindelse med tilrettelæggelsen og effektiviseringen af administrationen af LAG-ordningerne har der løbende været behov for, at Erhvervsstyrelsen udsendte fx meddelelser med præciseringer af regelsæt, mere hensigtsmæssige skabeloner i forbindelse med tilbagevendende indberetninger fra LAG'erne og arbejdsværktøjer, fx skemaer, som LAG'erne skulle anvende i forhold til de støttede projekter.

Dette har i 2016 i høj grad være affødt af, at den nye programperiode 2014-2020 var blevet igangsat, at der var sket en ressortomlægning af området fra Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter, og at LAG-ordningerne var genstand for en række revisioner fra Kommissionen, NaturErhvervstyrelsen og Deloitte, som reviderer NaturErhvervstyrelsen.

I særdeleshed revisioner af LAG-ordningerne medførte, at Erhvervsstyrelsen i visse situationer skulle reagere meget hurtigt for at vise, at forhold, som var blevet påpeget som værende utilstrækkeligt kontrolleret eller i strid med gældende regelsæt, blev bragt i orden umiddelbart bl.a. med henblik på at afbøde eller reducere eventuelle tilbagebetalingskrav fra Kommissionen.

Der har derfor i 2016 været eksempler på, at tilpasninger eller ændringer i den administrative styring af LAG-ordningerne er blevet implementeret uden at LAG'erne har haft mulighed for at kommentere og med et ikrafttrædelsestidspunkt, så allerede behandlede sager har skulle genåbnes.

LØSNING

Problemstillingen har ikke kunne opfattes som generelt gældende. Siden februar 2016 skete der således en forbedring, tilpasning og videreudvikling af it-systemet PROMIS til LAG-indsatsen i samarbejde med LAG-koordinatorer. I den forbindelse blev der gennemført en erfaringsopsamling fra den første udrulning af PROMIS, og under erfaringsopsamlingen blev der bl.a. gennemført fem heldagsworkshops med 34 brugere, heraf 25 LAG-koordinatorer og ni bestyrelsesrepræsentanter, fra 23 af de i alt 26 LAG'er.

Løsningen på LAG'ernes problemstilling er en tættere dialog med LAG-koordinatorer omkring administrative forhold. På LAG'ernes årsmøde

primo oktober 2016 blev der derfor indgået en aftale med LAG'erne. Erhvervsstyrelsen lovede:

- At styrelsen involverer LAG-koordinatorerne, inden styrelsen sætter ting i kraft.
- At styrelsen kigger på, hvornår ting sættes i kraft og respektere LAG'ernes ansøgningsfrister i forhold til, hvornår nye regler træder i kraft
- At styrelsen ikke sender noget ud, uden det har været i høring.

PROCEDURE

Det er indarbejdet i Erhvervsstyrelsens arbejdsgange, at styrelsen automatisk inviterer LAG'erne til skriftlig eller mundtlig dialog i forbindelse med tilpasninger eller ændringer i den administrative styring af LAG-ordningerne. Det er videre indarbejdet i styrelsens arbejdsgange, at tilpasninger eller ændringer i den administrative styring af LAG-ordningerne automatisk sendes i høring forud for implementering. Det er endelig indarbejdet i styrelsens arbejdsgange, at der i forbindelse med tilpasninger eller ændringer i den administrative styring af LAG-ordningerne automatisk ses på, hvornår ting sættes i kraft, og at LAG'ernes ansøgningsfrister respekteres.

Samarbejdet er bl.a. effektueret i forbindelse med tilpasningen af tilskudsvejledningen til den nye programperiode 2014-2020 og en revision af driftsvejledning for 2014-2020, hvor der i begge tilfælde er nedsat arbejdsgrupper, og hvor der også fremadrettet vil eksistere stående arbejdsgrupper mhp. løbende opfølgning.

Punkt 15: At projektscore i PROMIS skal ses ift. de på det besluttende bestyrelsesmøde gældende, og ikke dem ved fremsendelsen

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at det er et problem, at projektscore i it-systemet PROMIS skal ses i forhold til de på det besluttende bestyrelsesmøde gældende og ikke dem ved fremsendelsen.

Erhvervsstyrelsen har fået uddybet punktet og er blevet forklaret, at det er blevet opfattet som et problem, når LAG-bestyrelsen prioriterer og scorer et projekt i en runde af PROMIS, og beslutter, at de gerne vil indstille projektet i denne runde, men ikke ændrer projektstatus i PROMIS til "indstillet af LAG", fordi bestyrelsen ønsker yderligere dokumentation eller uddybning, inden dette sker. Her har opfattelsen været, at projektet skulle scores igen i næste runde.

BAGGRUND

Når LAG-bestyrelsen prioriterer og scorer et projekt i en runde af PROMIS, og beslutter, at de gerne vil indstille projektet i denne runde, men ikke ændrer projektstatus i PROMIS til "indstillet af LAG", fordi bestyrelsen ønsker yderligere dokumentation, har opfattelsen været, at projektet skulle scores igen i næste runde.

Dette er ikke korrekt, med mindre LAG bestyrelsen beslutter at afvise projektet i den første runde. Derefter vil projektet være en helt almindelig del af den næste runde, og vil så blive scoret og prioriteret sammen med nogle helt andre projekter.

LØSNING

Projektet skal ikke scores i en anden runde (med mindre bestyrelsen beslutter det eksplicit, fordi de ikke kan godkende det), da det hører til i den runde, som det prioriteres og scores i. Når LAG'en vælger at indstille projektet til legalitetskontrol i Erhvervsstyrelsen, følger det den runde, det er scoret i, og ikke den runde, som det nødvendigvis indstilles i.

Det betyder også, at når LAG'en har fået den ønskede dokumentation eller uddybning, så kan LAG'en indstille projektet. Ansøgningen vil så automatisk blive behandlet i den næste runde, som LAG'en er en del af. Hvis der skulle være tid hos sagsbehandlerne inden næste runde udløber, kan sådanne ansøgninger tages løbende, men LAG og ansøger kan aldrig forvente, at dette sker.

PROCEDURE

I forbindelse med lanceringen af en opdateret version af it-systemet PROMIS primo februar 2017, er der kommet et lanceringsbrev og et opslagsværk ud til de lokale aktionsgrupper, hvor det helt konkret forklares, hvordan tingene hænger sammen, og hvordan procedureerne er.

Opfølgning på '20 punkt-listen'

Der er ligeledes kommet en ny status, 'Betinget tilsagn', som aktionsgrupperne kan vælge at sætte deres projekter i, hvis de gerne vil indstille et projekt, men hvis der er visse betingelser, der skal være opfyldt inden det går videre til Erhvervsstyrelsen. På denne måde kan et projekt indstilles i den samme runde, som det er ansøgt, men efter styrelsens indstillingsfrist.

Punkt 16: At vi skal indrapportere støtteberettigede driftsudgifter på et bilag 2 med bilagskopier, når vores regnskab er revisorgodkendt

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at det er et problem, at de skal indrapportere støtteberettigede driftsudgifter (på et bilag 2) med bilagskopier, når deres regnskab er revisorgodkendt.

BAGGRUND

Punktet relaterer sig til dels LAG'ernes afregning af tilskuddet til deres drift dels LAG'ernes årsregnskab i deres egenskab af foreninger.

Anmodning om udbetaling af tilskud til den lokale aktionsgruppe drift skal indsendes til Erhvervsstyrelsen, der udbetaler det årlige tilskud som kvartalsvise à conto beløb på grundlag af et budget fra den lokale aktionsgruppe, eller udbetaler tilskuddet på grundlag af aktionsgruppens opgørelse over dokumenterede betalte udgifter. I begge situationer skal der udfyldes et bilag vedrørende dokumenterede betalte udgifter. Ved à conto-udbetalinger dækker bilaget det seneste års udgifter, og bilaget skal være Erhvervsstyrelsen i hænde senest 1. marts det efterfølgende år. Ved refusion af betalte udgifter vedrører bilaget de afholdte udgifter inden for en periode på minimum et kvartal.

Sideløbende hermed skal LAG'en i sin egenskab af forening hvert år udarbejder et regnskab for driften af den lokale aktionsgruppe, en beretning for bestyrelsens arbejde i det forgangne regnskabsår samt et drifts- og likviditetsbudget for det kommende år. Dette regnskab revideres af en registreret eller statsautoriseret uafhængig revisor, før det fremlægges sammen med den tilhørende revisionsprotokol for generalforsamlingen til godkendelse. Kopi af det godkendte regnskab indsendes til Erhvervsstyrelsen senest den 1. juni det følgende regnskabsår.

Der er således tale om to processer, hvor den ene proces vedrører dokumentation af betalte driftsudgifter over for EU-Kommissionen, mens den anden retter sig mod overholdelse af national lovgivning i forhold til foreninger. Og selv om LAG'ens driftsregnskab er indeholdt i – men ikke nødvendigvis identisk med – foreningsregnskabet, så revideres dette regnskab først forud for generalforsamlingen. Samtidig er problemstillingen grundlæggende den samme som behandlet ovenfor under punkt 12, nemlig at Kommissionen ikke accepterer en revision af en registreret eller statsautoriseret uafhængig revisor som erstatning for forvaltningsmyndighedens administrative kontrolforpligtelse. Det samme gør sig gældende i de situationer, hvor LAG'en vælger at inddrage en revisor i forbindelse med dokumentationen af betalte driftsudgifter over for EU-Kommissionen.

LØSNING

Jævnfør punkt 12 er der til behandling af punkterne 12, 16 og 17 nedsat en arbejdsgruppe med deltagelse af fire repræsentanter for LAG-koordinatorerne. Arbejdsgruppen har foreløbig afholdt ét møde.

Arbejdsgruppen har i lighed med sin behandling af punkt 12 valgt ikke at fokusere på revisionsspørgsmålet. Det, der ønskes, er, at der udtænkes måder til at hjælpe LAG'erne i forhold til deres driftsafregning, således at fejl og mangler kan minimeres, og der kan skabes større sikkerhed hos LAG'erne omkring driftsdispositioner. Samtidig var der enighed om at se videre på mulighederne for eventuelt at kombinere og angribe de to regnskabsprocesser mere hensigtsmæssigt.

På mødet i arbejdsgruppen drøftedes bl.a.:

- Vejledning til driftsafregningen med henblik på LAG'ernes opkvalificering
- Præciseringer til støtteberettigede driftsudgifter
- En sagsbehandling af driftsafregningen fra Erhvervsstyrelsens side, der sikrer en tilbagemelding til LAG'en vedrørende eventuelle ikke accepterede poster forud for revisors færdiggørelse af foreningens årsregnskab.
- Etablering af årshjul og drøftelse af mulighederne for at kombinere og angribe de to regnskabsprocesser mere hensigtsmæssigt.

PROCEDURE

Arbejdsgruppen ser videre på de løsningsforslag, der kom på bordet i forbindelse med det første møde i gruppen med henblik på at hjælpe LAG'erne i forhold til deres driftsafregning og skabelsen af større sikkerhed hos LAG'erne omkring driftsdispositioner. Videre ses der på eventuelle yderligere forslag til (del)løsninger. Samtidig ses på mulighederne for eventuelt at kombinere og angribe de to regnskabsprocesser mere hensigtsmæssigt, dvs. driftsafregningen pr. 1. marts og foreningsregnskabet pr. 1. juni.

Punkt 17: Proceduren for à conto anmodning og udbetaling/regulering i forhold til aktuelt forbrug synes unødvendig

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at proceduren for à conto-anmodning og udbetaling, herunder regulering i forhold til aktuelt forbrug, synes unødvendig.

BAGGRUND

Anmodning om udbetaling af tilskud til den lokale aktionsgruppe drift skal indsendes til Erhvervsstyrelsen, der udbetaler det årlige tilskud som kvartalsvise aconto beløb på grundlag af et budget fra den lokale aktionsgruppe, eller udbetaler tilskuddet på grundlag af aktionsgruppens opgørelse over dokumenterede betalte udgifter. I begge situationer skal der udfyldes et bilag vedrørende dokumenterede betalte udgifter. Ved aconto-udbetalinger dækker bilaget det seneste års udgifter, og bilaget skal være Erhvervsstyrelsen i hænde senest 1. marts det efterfølgende år. Ved refusion af betalte udgifter vedrører bilaget de afholdte udgifter inden for en periode på minimum et kvartal.

Med denne konstruktion, som er kendetegnet ved mange fejl og mangler i LAG'ernes driftsafregninger, er der stillet spørgsmål til, om ikke Erhvervsstyrelsen, med den manglende tillid til LAG'erne, som LAG'erne føler, der udvises fra styrelsens side, lige så godt løbende kunne modtage og betale fakturaerne fra de enkelte LAG'er.

LØSNING

Jævnfør punkt 12 er der til behandling af punkterne 12, 16 og 17 nedsat en arbejdsgruppe med deltagelse af fire repræsentanter for LAG-koordinatorerne. Arbejdsgruppen har foreløbig afholdt ét møde.

Arbejdsgruppen har drøftet forslaget og i lighed med punkt 16 fundet, at det, der ønskes, er, at der udtænkes måder til at hjælpe LAG'erne i forhold til deres driftsafregninger, således at fejl og mangler kan minimeres, og der kan skabes større sikkerhed hos LAG'erne omkring driftsdispositioner.

PROCEDURE

Arbejdsgruppen ser videre på de løsningsforslag, der er nævnt i forbindelse med punkt 16, og eventuelle yderligere (del)løsninger, med henblik på at hjælpe LAG'erne i forhold til deres driftsafregning, således at fejl og mangler kan minimeres, og der kan skabes større sikkerhed hos LAG'erne omkring driftsdispositioner.

Punkt 18: Beklager at referater, anmodninger mm. skal underskrives af formand og to bestyrelsesmedlemmer, der bor spredt

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at det er beklageligt, at referater, anmodninger mm. skal underskrives af LAG-formanden samt to bestyrelsesmedlemmer, når det risikeres, at disse bor spredt i forhold til hinanden og til LAG'ens kontor.

BAGGRUND

Det er korrekt, at fx en anmodning om à conto-udbetaling af driftsstøtte skal underskrives af LAG-formanden samt to bestyrelsesmedlemmer, og at dette kan være besværligt, hvis disse bor spredt i forhold til hinanden. Men det må være under forudsætning af, at indhentning af underskrifter skal ske personligt, hvilket ikke er et krav.

LØSNING

Løsninger på dette punkt er at forsyne fx LAG-koordinatoren med en fuldmagt (prokura), således at denne har mulighed for at underskrive nødvendige anmodninger, referater m.v. på formandens og bestyrelsesmedlemmers vegne.

PROCEDURE

Muligheden for anvendelse af fuldmagt til fx LAG-koordinatoren, således at denne har mulighed for at underskrive nødvendige anmodninger, referater m.v. på formandens og bestyrelsesmedlemmers vegne, vil blive præciseret over for LAG'erne.

Punkt 19: At PROMIS blev udbygget til et CRM/sagsbehandlings-system, så al relevant kommunikation mellem ERST, LAG og projektholder lå her

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at det ville være godt, hvis it-systemet PROMIS blev udbygget til et CRM(Customer Relationship Management)-system/sagsbehandlingssystem, så al relevant kommunikation mellem Erhvervsstyrelsen, LAG'en og projektansøger/projektholder lå i systemet.

BAGGRUND

It-systemet PROMIS blev lanceret i august 2015 som it-understøttelse til brug for ansøgere, koordinatore og bestyrelsesmedlemmer i forbindelse med LAG-indsatsen under det danske landdistriktsprogram 2014-2020. Systemet blev udrullet til FLAG-indsatsen i maj 2016. Systemet er et ansøgnings-, monitorerings- og effektvurderingssystem. Systemet er sat i søen som et monitorerings- og effektvurderingsredskab på grund af nye EU-krav om øget monitorering af tilskud under LEADER-ordningerne, og systemet skal derfor per definition indsamle mere data på forventede og realiserede effekter, end man har gjort i tidligere programperioder.

PROMIS er som udgangspunkt ikke tænkt som et system, der skal erstatte al anden digital kommunikation mellem ERST, LAG og projektholder, og dette kan naturligvis give anledning til kritik. Videre er PROMIS p.t. ikke færdigudviklet, hvilket også kan give anledning til kritik i forhold til støttefunktioner, som endnu ikke er opfyldt.

LØSNING

I forbindelse med udvidelsen af PROMIS til FLAG-indsatsen har Erhvervsstyrelsen i februar 2016 fået gennemført en erfaringsopsamling fra den første udrulning af systemet med det formål at afdække ansøgere og LAG'ernes oplevelse og tilfredshed med systemet samt at identificere mulige forbedringer og anbefalinger, som styrelsen på sigt kan arbejde videre med, hvis dette ønskes. Der var i den forbindelse 78,8 pct. af de adspurgte LAG-koordinatore og bestyrelsesrepræsentanter der mente, at systemet i høj eller meget høj grad er en forbedring for ansøgere. Hvad angår LAG'ernes daglige arbejde, så angav to tredjedele (66,7 pct.), at koordinatorenes arbejde med at hjælpe ansøgere i ansøgningsfasen i høj eller meget høj grad er blevet nemmere efter lancering af PROMIS. En tredjedel (33,3 pct.) angav, at PROMIS i nogen grad har gjort arbejdet med at hjælpe ansøger nemmere, mens ingen svarede, at det i ringe grad eller slet ikke er blevet nemmere.

Med udgangspunkt i erfaringsopsamlingen er PROMIS også blevet videreudviklet i samarbejde med LAG-koordinatorene, så sagsbehandlingen af LAG-ordningerne kan understøttes stadig mere.

På baggrund af, at der nu er peget på, at det ville være godt, hvis systemet blev udbygget til et CRM-system/sagsbehandlingssystem, så al væsentlig kommunikation mellem Erhvervsstyrelsen, LAG'en og projekt-ansøger/projektholder lå i systemet, vil det være relevant at tage en dialog med LAG'erne koordinatorene om tankerne bag og rammerne for ansøgnings- og evalueringsværktøjet PROMIS, herunder det økonomiske aspekt.

Samtidig må det bemærkes, at Ministeriet for Miljø- og Fødevarerministeriet ved Landbrugs- og Fiskeristyrelsen er overordnet ansvarlig for den danske indsats under LAG-ordningerne og at Erhvervsstyrelsen som delegeret organ er underlagt krav til it-styringen, herunder at al betalingsaktivitet foregår via Landbrugs- og Fiskeristyrelsens BTAS-system. Som delegeret organ vil Erhvervsstyrelsen være pålagt it-mæssige begrænsninger.

Det må imidlertid også understreges over for LAG'erne, at digitaliseringsdagsordenen spiller en central rolle i Erhvervsstyrelsen, og at man i fællesskab bør identificere mulige forbedringer, som styrelsen på sigt kan arbejde videre med, og som vil betyde, at mere kan foregå via PROMIS alene.

Som eksempler kan nævnes oprettelse af NemID og digital signatur, så dokumenter ikke skal udskrives, underskrives, scannes og indsendes, samt muligheden for i PROMIS at kunne hente bl.a. virksomhedsdata fra den offentlige webportal Virk.dk.

PROCEDURE

Erhvervsstyrelsen tager en dialog med koordinatorene om tankerne bag og rammerne for ansøgnings- og evalueringsværktøjet PROMIS samt om styrelsens muligheder som delegeret organ.

Videre identificeres i fællesskab med LAG'erne mulige forbedringer, som Erhvervsstyrelsen på sigt kan arbejde videre med inden for rammerne af styrelsens digitaliseringsdagsorden, og som vil betyde, at mere kan foregå via PROMIS alene.

Punkt 20: At sagsbehandlingsprocedurer og regeladministration egner sig til "anskaffelsesprojekter" men ikke til agile projekter, som vi helst støtter

PROBLEM

LAG'erne har peget på, at det er et problem, at sagsbehandlingsprocedurer og regeladministration egner sig til "anskaffelsesprojekter" men ikke til agile projekter, som de helst støtter.

BAGGRUND

En række projekter under LAG-ordningerne er naturligt fra starten af mindre skarpt definerede end indsatser, som primært omfatter investeringer. Hvis der er søgt EU-midler til et sådant projekt, hvor det handler om at udnytte det naturlige flow i projekter, og hvor man løbende bliver klogere, og man måske ikke kan gennemskue løsningen på forhånd, kan det være udfordrende at styre implementeringen. Her savner koordinatorene en bedre dialog mellem sagsbehandler og koordinator.

LØSNING

Det er vigtigt indledningsvis at præcisere, at der ikke er sammenhæng mellem karakteren af en indsats, som fx et agilt projekt ud fra en bottom-up LEADER-tilgang, og almindelige forvaltningsmæssige krav til forsvarlig tilskudsforvaltning om, at indsatsen skal dokumenteres krone for krone over for tilskudsgiver (EU og Danmark).

Når det er sagt, så er det også klart, at der er projekter, som på grund af deres karakter og med henblik på et vellykket forløb kræver en tættere dialog mellem koordinator og Erhvervsstyrelsen i løbet af projekt-afviklingen.

Dette er Erhvervsstyrelsen i høj grad indstillet på, ligesom styrelsen er imødekommende over for projektændringer, så længe de fremmer det oprindelige formål med projektet. Men, projektændringer skal nødvendigvis godkendes for at udgifterne kan gælde som støtteberettigede.

Som løsning kan Erhvervsstyrelsen også pege på, at der i vejledningen af denne type projekter fokuseres på planlægningen af de overordnede formål og rammer i projektet som udgangspunkt for ansøgning og tilsagn.

Afslutningsvis ser Erhvervsstyrelsen på muligheden for at etablere kompetenceudvikling fokuseret mod styring af agile projekter i forbindelse med et allerede igangsatte arbejder med et kompetenceudviklingskatalog til opkvalificering af LAG-koordinatorene.

PROCEDURE

Erhvervsstyrelsen melder ud, at:

- Der i vejledningen omkring de mere agile projekter i deres portefølje fokuseres på planlægningen af de overordnede formål og rammer i projektet.
- Styrelsen står til rådighed for en tættere dialog med koordinatorene omkring de mere agile projekter i deres portefølje.
- Styrelsen er imødekommende over for projektændringer, så længe de fremmer det oprindelige formål med projektet.
- Styrelsen ser på muligheden for at etablere kompetenceudvikling fokuseret mod styring af agile projekter.