



Provinciale Staten

Clustercode CON
Ons kenmerk DOC-00633502
Bijlage(n) 1

Uw kenmerk -
Maastricht 14 mei 2024
Verzonden 14 mei 2024

Onderwerp

Integrale jaarrapportage inkoop en aanbestedingen 2023

Geachte Staten,

Conform uw besluit d.d. 23 februari 2018 om jaarlijks over de stand van zaken rond de aanbestedingen en het resultaat van het inkoopbeleid geïnformeerd te worden, bieden wij u hierbij ter informatie de Integrale Jaarrapportage inkoop en aanbesteding 2023 aan.

In 2023 hebben Gedeputeerde Staten in 14 gevallen gebruik gemaakt van hun bevoegdheid om door middel van toepassing van § 6.6 Maatwerkbepaling Inkoop-en aanbestedingsbeleid Limburg 2019 en vanaf 1 juni 2023, afwijkingsbevoegdheid op grond van § 4.5.2 Inkoop- en aanbestedingsbeleid Provincie Limburg 2023, van de reguliere aanbestedingsprocedure af te wijken en een opdracht rechtstreeks aan een ondernemer te gunnen.

Deze informatie wordt onder de verplichting tot geheimhouding met uw Staten gedeeld, op grond van artikel 85, tweede lid, PW. Bij uw Griffie is deze informatie voor uw Staten ter inzage gelegd, en wel vanaf 17 mei tot 7 juni 2024. Van deze geheime informatie mag u alleen kennis nemen. Op de inzage door de leden van uw Staten is de procedure zoals beschreven in de brief aan uw Staten verzonden op 29 maart 2023 van toepassing.

De redenen die ten grondslag liggen aan de verplichting tot geheimhouding zijn de volgende. Artikel 84 PW bepaalt dat wij op grond van een belang, genoemd in artikel 5.1, eerste en tweede lid, van de Wet open overheid (Woo), de verplichting tot geheimhouding kunnen opleggen. De bepalingen uit de Woo die ten aanzien van de informatie geheimhouding rechtvaardigen zijn de volgende.

Op grond van artikel 5.1, tweede lid, aanhef en onder b, Woo blijft het verstrekken van informatie achterwege voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen respectievelijk de economische of financiële belangen van provinciale bestuursorganen. Artikel 2.57 van de Aanbestedingswet 2012 bepaalt dat een aanbestedende dienst vertrouwelijke informatie die hem door een ondernemer is verstrekt niet openbaar mag maken.

De verplichting tot geheimhouding duurt voort totdat uw Staten deze opheffen.

provincie limburg



Gedeputeerde Staten van Limburg

voorzitter

secretaris

Integrale Jaarrapportage inzake inkoop en aanbesteding 2023

Evaluatie van uitvoering en beleid

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	3
2.	Nalevingsonderzoek	4
2.1.	Doel en wijze van onderzoek	4
2.2.	Controle.....	4
2.3.	Procedure.....	4
2.3.1.	Bepaling externe opdracht	5
2.3.2.	Aanvraag offertes.....	5
2.3.3.	Verstrekken externe opdracht.....	6
2.3.4.	Uitvoeren en afhandelen van de externe opdracht (evaluatie en dossiervorming)	7
2.4.	Conclusies.....	7
2.5.	Opvolging aanbevelingen uit 2022.....	7
3.	Evaluatie inkoop- en aanbestedingsbeleid	8
3.1.	Algemeen	8
3.2.	Regionaal bedrijfsleven.....	9
3.2.	Social Return On Investment	11
3.4.	Duurzaamheid / circulariteit	13
3.5.	Maatwerkbepaling en afwijkingsbevoegdheid: toepassen van een lichtere procedure	15
3.6.	Enkelvoudig onderhandse gunningen < € 20.000 (conform toezegging 8942)	15
3.7.	Klachten	16
4.	Algemene conclusies	17
5.	Bijlagen	18
	Bijlage 1. Wijze van onderzoek	18
	Bijlage 2. Toepassing Maatwerkbepaling en afwijkingsbevoegdheid	20

1. Inleiding

Het inkoop- en aanbestedingsproces is een wezenlijk onderdeel van de Provinciale bedrijfsvoering en is ook vanuit proces- en risicobeheersing een belangrijk proces. Het reguleert op welke wijze de provincie op de markt voorziet in noodzakelijke aankopen en diensten.

Het inkoop- en aanbestedingsproces kan vanuit control perspectief vanuit twee invalshoeken worden benaderd:

- 1) Worden de voorgeschreven procedures en regels op de juiste wijze nageleefd, de rechtmatigheid;
- 2) Worden de beleidsdoelstellingen van het provinciale aanbestedingsbeleid behaald, de doelmatigheid.

Het eerste deel van deze jaarrapportage gaat in op de naleving van de procedures en regels in 2023. Aanvullend is, op verzoek van Provinciale Staten bij paragraaf 3.5. een lijst opgenomen van die gevallen waarin Gedeputeerde Staten in 2023 gebruik hebben gemaakt van § 6.6. Maatwerkbepaling Inkoop- en aanbestedingsbeleid Provincie Limburg 2019 resp. vanaf 1 juni 2023 van § 4.5.2 afwijkingsbevoegdheid volgens het Inkoop- en Aanbestedingsbeleid 2023. De hierbij behorende aanbestedingsdocumenten worden, voor zover deze als 'openbaar' zijn aangemerkt, toegevoegd. Documenten waar het College geheimhouding heeft opgelegd worden voor Provinciale Staten ter inzage gelegd.

Eveneens wordt in deze rapportage verslag gedaan van de behaalde resultaten van de beleidsdoelstellingen met betrekking tot SROI, het regionale bedrijfsleven en duurzaam inkopen.

De bevoegdheid om af te wijken van het maximum tarief bij externe inhuur/detachering ligt, conform het GS-besluit van 1 maart 2016, bij het DT. Het DT heeft uit hoofde van transparantie op 8 mei 2023 besloten dat het college van GS en PS hierover periodiek worden geïnformeerd in de Integrale jaarrapportage inkoop en aanbesteding. Vandaar dat in deze rapportage hierover -voor het eerst- een bijlage is toegevoegd.

Het rapport is zodanig opgebouwd dat beide hoofditems aan de orde komen.

In hoofdstuk 2 wordt gestart met de rapportage over de resultaten van het nalevingsonderzoek en wordt ingegaan op de opvolging van de aanbevelingen uit het onderzoek 2022.

Hoofdstuk 3 gaat in op de realisatie van de drie eerdergenoemde beleidsthema's regionale bedrijfsleven, SROI en duurzaam inkopen. Tevens is informatie vermeld over enerzijds het aantal enkelvoudig onderhands verstrekte opdrachten inclusief de bijbehorende opdrachtwaarde en anderzijds wordt gerapporteerd in hoeverre sprake is geweest van klachten rondom aanbestedingen.

Hoofdstuk 4 bevat de algemene conclusies.

2. Nalevingsonderzoek

2.1. Doel en wijze van onderzoek

Het doel van het onderzoek is vast te stellen in welke mate de gerealiseerde aanbestedingsprocedures conform de gestelde normen zijn verlopen. De norm wordt bepaald door de Europese aanbestedingsregels, de Administratieve Organisatie (AO)-procedure opdrachtverlening en de provinciale beleidsregels aanbestedingen, vanaf 1 juli 2019 het inkoop- en aanbestedingsbeleid Provincie Limburg 2019 en vanaf 1 juni 2023 het Inkoop- en Aanbestedingsbeleid 2023.

Om de onafhankelijkheid te waarborgen wordt het onderzoek uitgevoerd door het cluster Concern en niet door de betrokken ondersteunende clusters Inkoop & Aanbesteding en Financiën. Het uitgevoerde onderzoek heeft het karakter van een administratieve toets en ziet toe op het inhoudelijk en procedureel naleven van de gestelde normen. Het onderzoek kan worden gezien als een overkoepelende controle op het totale aanbestedingsproces en is er niet op gericht om frauduleuze handelingen te constateren. Dit kan echter wel een bijvangst zijn.¹ Mocht daartoe aanleiding zijn dan zal een vermoeden van fraude worden gemeld, waarna passend onderzoek kan worden opgestart. Aan het vaststellen van fraude gaat meestal een forensisch onderzoek vooraf. In de AO-procedure opdrachtverlening is een aantal stappen ingebouwd om frauduleuze handelingen te voorkomen.

De uitgevoerde procedures zijn, zoals ook in voorgaande jaren, met behulp van een vragenlijst getoetst. De gekozen onderzoeksopzet is afgestemd met de accountant. Deze steunt bij zijn onderzoek naar de jaarrekening 2023 mede op de bevindingen uit voorliggend onderzoek.

Verdere informatie over de meer technische kant van het onderzoek zoals selectie, steekproefgrootte etc. is in bijlage 1 opgenomen.

2.2. Controle

In totaal is € 203,4 miljoen (74%) van de totale opdrachtwaarde (massa) over 2023 ter grootte van € 274,8 miljoen gecontroleerd. Deze deelverzameling geeft, rekening houdende met de totale opdrachtwaarde en de ervaringen uit het verleden, een betrouwbaar beeld in hoeverre de gerealiseerde aanbestedingsprocedures conform de normstelling zijn verlopen. Op basis van deze getoetste massa kan een goed beeld worden gevormd over de naleving van de aanbestedingsregels en –procedures in 2023. De genoemde bedragen betreffen de waarde van de aangegane verplichtingen² en ter waarborging van de volledigheid aangevuld met facturen zonder verplichtingnummer in 2023.

2.3. Procedure

De procedure opdrachtverlening bestaat in grote lijnen uit 4 hoofdstappen gebaseerd op de belangrijkste risicomomenten in het proces:

1. Bepaling externe opdracht.
2. Aanvraag offertes.
3. Verstrekken externe opdracht.
4. Uitvoeren en afhandelen van de externe opdracht (evaluatie en dossiervorming).

¹ Een onderzoek waarbij fraude kan worden geconstateerd gaat veel dieper en breder dan het voorliggend onderzoek. Het nalevingsonderzoek kan wel indicaties opleveren die als basis kunnen dienen voor verder (fraude)onderzoek.

² Een verplichting is een (meerjarig) bedrag dat voorafgaand aan de opdrachtverlening in de financiële administratie wordt vastgelegd voor een uit te voeren opdracht door derden.

Deze stappen zijn beoordeeld. Onderstaand wordt op hoofdlijnen verslag gedaan.
In totaal zijn 30 opdrachten gecontroleerd.

2.3.1. Bepaling externe opdracht

Het doel van deze procedurestap is om de inkoopbehoefte vast te stellen en op basis daarvan te bepalen in hoeverre uitbesteding of inkoop noodzakelijk is en bepaling van de opdrachtwaarde. Op basis van de kostenraming wordt bepaald welke aanbestedingswijze moet worden gevolgd. De inkoopbehoefte kan betrekking hebben op diensten, leveringen en werken. Onder diensten vallen eveneens de opdrachten aan personen.

Bevindingen

In alle gevallen is een opdrachtformulering aangetroffen. In 2 van de 30 onderzochte dossiers is geen aparte kostenraming in het dossier aangetroffen. Dit betrof één opdracht (Levering duurzame elektriciteit 2020 – 2024 Provincies), die door een andere aanbestedende dienst (Provincie Noord Holland) in 2019 is aanbesteed en waarvoor in 2023 twee verplichtingen zijn aangevraagd. Bij deze opdracht is weliswaar geen kostenraming opgesteld maar op basis van de inkoopstrategie is duidelijk aangegeven waarom een Europees aanbesteding is gevolgd. Op basis van de werkelijke kosten is, achteraf, vastgesteld dat de juiste procedure is gekozen en gevolgd. De Europese aanbesteding is vervolgens in 2 verplichtingen voor 2 verschillende onderdelen vastgelegd.

2.3.2. Aanvraag offertes

Aan de hand van de omschrijving en de geraamde waarde van de opdracht wordt bepaald welke aanbestedingsprocedure wordt gevolgd. Voor 2023 gelden de volgende procedures:

Soort procedure	Levering/diensten	Werken
Onderhandelingsprocedure zonder voorafgaande bekendmaking, mondeling verzoek tot offerte (enkelvoudig: 1 offerte)	€ 0 - € 3.000	€ 0 - € 3.000
Onderhandelingsprocedure zonder voorafgaande bekendmaking, schriftelijk verzoek tot offerte (enkelvoudig: 1 offerte)	€ 3.000 - € 50.000	€ 3.000 - € 150.000 ³
Onderhandse aanbesteding (meervoudig: minimaal 3 offertes)	€ 50.000 - € 215.000	€ 150.000 - € 1.500.000
Openbare aanbesteding	n.v.t.	€ 1.500.000 - € 5.382.000
Europese aanbesteding	> € 215.000	> € 5.382.000

Op basis van het inkoop- en aanbestedingsbeleid Provincie Limburg 2019 en 2023 en de Aanbestedingswet 2012 is een aantal diensten uitgezonderd van de toepassing van de aanbestedingsregels. Daarnaast kan er sprake zijn van een specifieke procedure.

³ Meervoudig onderhandse aanbestedingsdrempel voor werken is -m.i.v. 1 juni 2023- verhoogd van € 50.000 ex. btw naar € 150.000 ex. btw.

Bevindingen

De 30 geselecteerde dossiers zijn in te delen in:

- Leveringen 4 dossiers 13%
- Dienst 20 dossiers 67%
- Werken 6 dossiers 20%

Bij de risicoanalyse is specifiek gekeken naar dossiers waar het risico (kans x impact) van het niet naleven van de aanbestedingen het grootst is.

Bij 1 opdracht in de selectie “dienst” was er sprake van een uitgezonderde dienst. Hier was sprake van een zogenaamde overheidsopdracht voor sociale en andere specifieke diensten.

Ook is onderzocht of er binnen de selectie aanbestedingen zijn gedaan waarvoor een lichtere procedure is gevolgd omdat ze onder de categorie ‘uitzondering’ vallen. Dit betreft bijvoorbeeld het mislukken van een aanbesteding, alleenrecht (leveringen en werken) of dwingende spoed, aanvullende leveringen of aanvullende diensten of werken. Voor 2023 was dit het geval bij één opdracht waarbij sprake was van alleenrecht.

Bij de geselecteerde dossiers is in één geval de afwijkingsbevoegdheid § 4.5.2 van het Inkoop- en aanbestedingsbeleid 2023 toegepast. ⁴

In alle onderzochte dossiers is op basis van de waardebepaling (raming van opdracht dan wel de daadwerkelijke waarde) de juiste aanbestedingsprocedure gevolgd.

2.3.3. Verstreken externe opdracht

Op basis van de in de offertevraag vastgelegde criteria worden zowel de potentiële opdrachtnemer⁵ als het aanbod (de offerte) beoordeeld⁶.

Bevindingen

In alle relevante gevallen zijn de offertes beoordeeld op basis van de in de offertevraag geformuleerde uitsluitings-, geschiktheids- en gunningscriteria en is op basis daarvan een logische leverancier gekozen. Op basis van de beoordeelde offertes wordt een schriftelijke overeenkomst opgesteld (opdrachtbrief of contract/overeenkomst).

⁴ Bij een maatwerkbepaling mag GS op basis van de hardheidsclausule afwijken van de interne aanbestedingsregels.

⁵ Op basis van selectiecriteria.

⁶ Op basis van gunningscriteria.

2.3.4. Uitvoeren en afhandelen van de externe opdracht (evaluatie en dossiervorming)

Een eindbeoordeling c.q. evaluatie van de uitvoering van de opdracht moet plaatsvinden zodra de opdracht is afgerond. Ook dienen de relevante stukken in het betreffende aanbestedingsdossier te worden geplaatst, waarna dit dossier ter archivering moet worden aangeboden. De evaluatie van het contract behoort echter tot het contractmanagement, welk bij de provincie niet bij cluster I&A, maar decentraal is belegd. Het aanbestedingsdossier eindigt bij het afsluiten van de overeenkomst, waarna de contractstukken door centraal contractbeheer bij cluster I&A via het systeem (Mecell Source to Contract) worden geregistreerd.

Bevindingen

Dit onderdeel is door Concerncontrol niet beoordeeld omdat in voorkomende gevallen een opdracht nog niet geheel is afgerond en omdat de interne richtlijnen een evaluatie nog niet verplichten. Het voornaamste doel van de controle is het vaststellen van de rechtmatigheid van de opdrachtverlening.

Ten opzichte van vorig jaar is er een duidelijke verbetering geconstateerd in het completeren van de inkoopdossiers. Er wordt veelal gewerkt in SharePoint (het archief systeem) hetgeen het zoeken vergemakkelijkt. Blijf aandacht houden voor een eenduidige formulering van de dossier- en documentnamen én het tijdig overzetten in SharePoint van documenten die horen bij aanbestedingen die via het Dynamisch Aankoopstelsel Provincie Limburg (DAS) verlopen.

2.4. Conclusies

- In alle van de 30 onderzochte dossiers is een juiste aanbestedingsprocedure gevolgd.
- De dossiervorming is in vergelijking met voorgaande jaren verbeterd. Een aandachtspunt is de zorg dat alle documenten te allen tijde in het officiële SharePoint-archief opgeslagen worden en het gebruik van lokale netwerkschijven wordt voorkomen.

2.5. Opvolging aanbevelingen uit 2022

In de rapportage 2022 is de aanbeveling gedaan om de dossiervorming te verbeteren. Nu het Document Management Systeem SharePoint steeds meer is uitgerold, is al een verbetering merkbaar. Naar verwachting zal dit naarmate het systeem verder is ingebed in de provinciale organisatie een positief effect blijven hebben op de dossiervorming.

3. Evaluatie inkoop- en aanbestedingsbeleid

3.1. Algemeen

Provincie Limburg heeft in december 2016 het Manifest Maatschappelijk Verantwoord Inkopen ondertekend. In het kader van het Manifest Maatschappelijk Verantwoord Inkopen is het Actieplan MVI 2019 vastgesteld, dat door het vaststellen van het Actieplan MVI 2020-2023 in oktober 2020 geactualiseerd werd.

Inmiddels is door het Rijk het nieuwe plan Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (MVI) opgesteld met als doel het stimuleren van alle overheden om hun inkoopkracht in te zetten voor het realiseren van maatschappelijke doelen op het terrein van CO₂-uitstoot, milieu-impact en grondstoffengebruik, om een inclusieve arbeidsmarkt te realiseren en om misstanden voor mens en milieu aan te pakken in internationale ketens. Het plan loopt van 2021 tot 2025. De concrete uitwerking van het MVOI plan is door de duurzaamheidscoördinator van cluster Economie en Innovatie opgepakt. Omdat de provincie in 2023 nog een vigerend Actieplan MVI 2020-2023 had, is er besloten om pas na de uitwerking van dat plan aan het opstellen van het geactualiseerde plan te beginnen.

Doelstellingen (ons commitment) 2020-2023

- Het regionaal bedrijfsleven wordt bij alle enkelvoudig en meervoudig onderhandse aanbestedingen actief uitgenodigd;
- SROI wordt toegepast voor werken > € 100.000. Indien een werk niet geschikt is, wordt er in het inkoopformulier een toelichting gegeven waarom en geaccordeerd door de clustermanager;
- Er worden 12 projecten geselecteerd die circulair uitgevraagd worden (elk jaar 3 pilots om innovaties te testen als “launching customer”⁷ op een deel van het werk, conform ons Beleidskader Circulaire Economie). Wij kiezen voor projecten in de Grond-, weg- en waterbouw en Facilitair. Voor de pilot projecten zetten wij in op de meest hoogwaardige R-strategieën door het behoud van (schaarse) materialen. Daarnaast gaan wij testen hoe wij de waarde van materialen zichtbaar kunnen maken en de milieu- en sociale impact van materialen kunnen berekenen.

Onder “launching customer” verstaan wij overigens meer dan alleen het samen met de markt ontwikkelen van technische innovaties. Het gaat hier ook om het stimuleren van en versterken van de vraag naar innovatieve oplossingen, nieuwe ketens en nieuwe vormen van samenwerking. Ook speelt sociale innovatie een steeds belangrijkste rol hierin.

In 2023 kan de opdracht inzake een monitoringssysteem met bijbehorende algoritmes voor vermoeïngsschades van provinciale kunstwerken als een circulaire en innovatieve oplossing worden aangemerkt. Er wordt een monitoringssysteem in een projectdemonstratie doorontwikkeld. Provincie Limburg vergaart hierbij data, informatie en voorspellend gedrag welke zij kan toepassen bij de instandhouding van bijv. viaducten. De ondernemer kan in deze projectdemonstratie door haar ontwikkelde algoritmes valideren en verder ontwikkelen. Circulaire winst is concreet dat door het toepassen van dit monitoringssysteem mogelijk onderhoud, versterking en/of vervanging kan worden uitgesteld hetgeen een positief duurzaamheidseffect oplevert.

In het algemeen merken wij op dat het in de praktijk lastig blijkt om als “launching customer” de behoefte in de markt te zetten. De organisatie is zelden bereid om financiële risico's van nieuwe oplossingen te dragen, omdat de budgetten in deze ruimte niet voorzien.

In het kader van het Actieplan MVI 2020-2023 is het MVI Dashboard geïntroduceerd. MVI dashboard dient als een online tool ten behoeve van het monitoren van de resultaten van de beleidsdoelstellingen. Het dashboard wordt door meerdere aanbestedende diensten gebruikt, waaronder ook Provincie Zeeland.

⁷ Een *launching customer* is de eerste klant die een nieuw (innovatief) product in gebruik neemt.

De resultaten van de doelstellingen in 2023⁸ zijn online raadpleegbaar op:

<https://mviplatform.nl/provincie-limburg-2023/>

61%

% ACTIEF UITGENODIGD

Het regionaal bedrijfsleven wordt bij meervoudig onderhandse aanbestedingen waar mogelijk actief uitgenodigd.

2023: 34 aanbestedingen

79%

% PROJECTEN SROI

Alle kansrijke inkoopopdrachten > €100.000 als eis voor opdrachtnemer.

2023: 11 projecten

366%

CIRCULAIRE PILOTS

Projecten waarin Provincie Limburg pilots heeft om de kringloop te sluiten (via samenwerken, contract, materialen, markt oplossingen etc).

2023: 11 pilots (doel 3/jaar)

3.2 Regionaal bedrijfsleven

Een belangrijk speerpunt van ons inkoopbeleid is om via het instrument van inkoop (opdrachten) zoveel mogelijk bij te dragen aan het creëren en behouden van de werkgelegenheid in Limburg. De mogelijkheid om de marktpartijen voor het uitbrengen van een offerte te vragen, bestaat overigens alleen bij meervoudig- en enkelvoudig onderhands aanbestedingen. Bij nationale en Europese aanbestedingen heeft de aanbestedende dienst geen invloed op de kring van de potentiële inschrijvers, dat neemt echter niet weg dat ook bij Europese aanbestedingen Limburgse marktpartijen opdrachten winnen.

Uit de registratie van aanbestedingen die door cluster Inkoop en Aanbesteding zijn begeleid, blijkt dat in 61% van deze aanbestedingen op zijn minst één Limburgse partij is uitgenodigd om een offerte in te dienen. Dit heeft betrekking op meervoudig onderhandse aanbestedingsprocedures, waar normaal gesproken minimaal drie marktpartijen uitgenodigd worden om een offerte in te dienen. De reden dat er in overige gevallen geen Limburgse partij is uitgenodigd is meestal dat er voor een bepaalde opdracht geen geschikte Limburgse partij beschikbaar was (de interne klant wordt hierover door de begeleidende inkoopadviseur bevraagd).

In het kader van de beleidsdoelstelling 'het stimuleren van het regionaal bedrijfsleven' worden kansen gecreëerd voor Limburgse ondernemers door deze uit te nodigen bij aanbestedingen. Deze ondernemers

⁸ Deze resultaten over 2023 worden verderop in het rapport nader toegelicht

kunnen kansen verzilveren door het doen van een inschrijving. Gunning is mogelijk indien zij als beste inschrijving worden beoordeeld.

In onderstaande tabel zijn de opdrachten voor leveringen, diensten en werken vermeld, die in 2023 aan Limburgse ondernemingen zijn gegund. Het betreft hier diverse aanbestedingsprocedures, met een geraamde waarde boven de € 50.000: Europese aanbestedingen, regulier en via het Dynamisch Aankoop Systeem (z.g. DAS), afname van een raamovereenkomst met meerdere leveranciers (minicompetitie), meervoudig onderhandse procedures. Bij Europese aanbestedingen worden, voor zover juridisch toegelaten, de eisen, wensen en gunningsmethodiek zodanig vormgegeven, dat de Limburgse marktpartijen een reële kans maken om mee te dingen.

Omschrijving dienst/levering	Procedure	Leverancier
Grondafvoer De Straat Roermond	Europees	Janssen Grondverzet en Transport b.v. te Maastricht
Tekstschrijvers	Meervoudig onderhands	Door: Dewi te Maastricht PuntKomma te Herkenbosch Taaladmiraal te Nuth Paroles te Grathem
Beheer Maaspark Ooijen-Wanssum	Europees	Wijnhoverhof te Blitterswijck
Indicatoren t.b.v. De Brightlands Rapportage meerjarig (2022-2025)	Meervoudig onderhands	Etil Research Group BV te Sittard
Opschonen Hamstraat te Kerkrade	Meervoudig onderhands	Gebr. Kurvers BV te Heerlen
Onderzoeken natuur	Europees	Planburo B te Sittard
MVO Lange termijnvisie langzaam verkeer over de Maas ter hoogte van de N280	Meervoudig onderhands	Grenspaal 12 B.V. te Valkenburg
EURO Raamovereenkomst flexwerkers	Europees	Lybrae te Maastricht
Verkenningssstudie Verloren van Themaatweg	Meervoudig onderhands	HaskoningDHV te Maastricht-Airport
Bestrijding wasbeer	Europees	Veldwerk te Mechelen
Nieuwe website Interreg Maas-Rijn (NL-BE-DE)	Meervoudig onderhands	Nexwork B.V. te Maastricht
Certificeringswerkzaamheden Interreg EMR	Dynamisch Aankoop Systeem (DAS)	IICB te Hunsel
Inhuur medewerk(st)er Verkeersveiligheid	Dynamisch Aankoop Systeem (DAS)	12StepUp B.V. te Valkenburg
Voortzetting fokprogramma Europese hamster	Europees	GaiaPark b.v. te Kerkrade
DAS Inhuur van een Omgevingsmanager / Coach omgeving	Dynamisch Aankoop Systeem (DAS)	Henfling Advies te Maastricht
Duurzaamheidscoach perceel 4 culturele anbis en religieuze instellingen SPUK 2	Meervoudig onderhands	Klement Rentmeesters te Gulpen
Opsporen en bestrijden Aziatische hoornaar	Meervoudig onderhands	NatuurlijkRob te Siebengewald
Groenbestek	Europees	Donker Groep B.V. te Roermond
Bestek noordzuid Limburg	Nationaal	BAM Infra Regionaal Maastricht Airport te Ulestraten
Bestek Reparatievakken	Meervoudig onderhands	Hoogmartens B.V. te Maasbree
Coördinator afstemming wegwerkzaamheden	Dynamisch Aankoop Systeem (DAS)	Rembout van Gemert Infralogistics te Uden
Opdrachten speechschrijver	Meervoudig onderhands	Podiumplaats te Maastricht
Veldwerk ihkv Bestuursakkoord Nutriëntenaanpak	Meervoudig onderhands	Fransen Milieutechniek B.V. te Landgraaf
Strategisch contractadviseur	Dynamisch Aankoop Systeem (DAS)	Stoik Interim en Advies te Geleen

Programmamanager energie-infrastructuur Limburg	Dynamisch Aankoop Systeem (DAS)	Geneon consulting te Maastricht
Notarisdiensten reconstructie N280	Meervoudig onderhands	MHK Notarissen B.V te Weert
Inhuur Manager Programmabeheersing WRL	Meervoudig onderhands	Limbourg & Partners Maastricht NV te Maastricht
Inhuur Procesleider Kansenbrigade WRL	Meervoudig onderhands	Frans Maas, Freelance Groen & Cultuurtechniek te Geulle
Inhuur Projectleider "Nature based solutions" Programma WRL	Meervoudig onderhands	Fransen Milieutechniek B.V. te Landgraaf
(planvormingsfase) voor het uitvoeren van ontwerp en bestek ten behoeve van het project "N595 - Wittemer Allee - Kapolder"	Minicompetitie	HaskoningDHV Nederland B.V. te Maastricht Airport
Begeleiding uitzet hamsters 2024-2025	Dynamisch Aankoop Systeem (DAS)	Muskens Fauna te Groesbeek
Garantiebestek groenvoorzieningen stationsomgeving Beek-Elsloo	Europees	BMM Groen B.V. te Sittard
Datalevering Brightlands	Meervoudig onderhands	Etil Research Group BV te Sittard
Aanbestedingsprocedure ondersteuning topsport en talentontwikkeling	Europees	Watersley Sports & Talentpark BV te Sittard
Sportloket Provincie Limburg 2023	Dynamisch Aankoop Systeem (DAS)	Thom Gordijn, via ProzzPect BV te Schin op Geul
Inhuur Rayonplanoloog (1FTE 36u)	Meervoudig onderhands	Lybrae Consultants te Maastricht B.V.

3.2. Social Return On Investment

Werkwijze bij toepassing van SROI

Het toepassen van social return bij een overheidsopdracht behelst het opnemen van een bijzondere uitvoeringseis, waarbij een social return-verplichting wordt opgelegd aan de betreffende opdrachtnemer. De (financiële) omvang van deze social return-verplichting wordt uitgedrukt in een percentage van de opdrachtwaarde dan wel de loonwaarde. Na gunning van de opdracht worden concrete afspraken met de betreffende opdrachtnemer gemaakt over het creëren van (leer)werkplekken en stages voor mensen uit kwetsbare doelgroepen en/of mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Vervolgens wordt tijdens de uitvoering van de opdracht gemonitord of de gemaakte afspraken ook daadwerkelijk (en volledig) worden nagekomen door de opdrachtnemer.

De toepassing van Social Return bij aanbestedingen vereist specifieke deskundigheid en vraagt om maatwerkoplossingen. De Provincie Limburg beschikt over onvoldoende kennis en expertise over het toepassen van social return bij overheidsopdrachten, omdat de overzichten met de SROI kandidaten binnen sociale zaken bij de gemeenten vallen. Daarom werd de provincie tot medio 2023 op dit gebied door een ter zake deskundige partij bij een gemeente ondersteund. Deze ondersteuning op het gebied van social return betreft niet alleen advisering bij de voorbereiding van en tijdens de aanbestedingsfase, maar ook advisering, begeleiding en monitoring tijdens de uitvoeringsfase van de overeenkomst.

In de provincie Limburg zijn vijf organisaties actief die de gewenste ondersteuning kunnen bieden. Het gaat daarbij om de gemeente Maastricht, de gemeente Echt-Susteren, de gemeente Sittard-Geleen, de gemeente Venlo en WSP Parkstad. Elk van deze organisaties heeft een gespecialiseerde regiocoördinator social return in dienst, welke verantwoordelijk is voor (de uitvoering van) het social return-beleid binnen zijn/haar regio. Bovendien werken deze functionarissen samen met de werkgeversservicepunten (WSP's) binnen de Limburgse arbeidsmarktregio's.

Tot op heden werd deze deskundigheid informeel (zonder contractuele afspraken) betrokken van deze regio's. Echter hebben de regiocoördinatoren aangegeven deze dienstverlening niet meer voor de provincie te kunnen uitvoeren, omdat zij niet over voldoende capaciteit beschikken. Teneinde de continuïteit van deze diensten voor de komende jaren te waarborgen en afspraken formeel vast te leggen, heeft de Provincie Limburg medio 2023 een partner gezocht die deze benodigde ondersteuning altijd kan bieden. Hiervoor zijn wij uitgekomen bij de gemeente Echt-Susteren. Zij leveren sinds september 2023 als lead partner. dienstverlening tegen een vast bedrag per jaar. De werkzaamheden voor de provincie worden door een speciaal hiervoor aangetrokken SR-medewerker uitgevoerd. Dat verklaart overigens ook waarom in 2023 niet bij alle daarvoor geschikte aanbestedingstrajecten SROI is toegepast. Vanaf september 2023 werd SROI echter bij elke hiervoor geschikte aanbesteding toegepast en de afspraken met de ondernemers worden gemonitord.

De provincie Limburg hecht waarde aan een inclusieve arbeidsmarkt en wil om die reden dat een deel van het aanbestedingsbedrag wordt besteed aan banen, stages en leerwerkplekken voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, afgekort als SROI (Social Return On Investment). Per aanbesteding wordt bekeken of het haalbaar is om in de vorm van specifieke voorwaarden SROI te realiseren. Voor het jaar 2023 is SROI toegepast op onderstaande inkooptrajecten met een geschatte totale opdrachtwaarde groter dan € 100.000:

Naam opdracht	Totale aanneemsom in €	SROI verplichting in €	Hoeveel gerealiseerd in 2023?
Rehabilitatie N281 fase 1	8.627.000	85.419	64.059
Sloop en vervanging kunstwerk Fommestraat	2.926.000	35.000	-
Reconstructie stationsgebied Beek-Elsloo	3.981.000	79.620	-
Ontwerp en uitvoering project N270 Via Venray fase 1	10.450.000	209.000	20.440
Groenbestek	1.300.000	65.000	-
Raamovereenkomst onderzoeken natuur	6.700.000	134.000	-
Groenvoorzieningen stationsomgeving Beek-Elsloo	208.526	13.750	-
VIA2020049SM Planhervormingsfase voor het uitvoeren van project N595	485.200	9.704	-
Beheer Maaspark Ooijen-Wanssum	939.000	18.780	-
*Groenonderhoud - voorbehouden opdracht	600.000		
Voortzetting fokprogramma Europese hamster	435.000	21.750	-
Totaal	36.651.726	650.273	84.499
Hoeveel SROI is in 2023 ingevuld?			13%

*Opgemerkt wordt dat de opdracht Groenonderhoud als een zgn. 'voorbehouden opdracht' werd gekwalificeerd. Artikel 2.82 van de Aanbestedingswet 2012 geeft aanbestedende diensten de mogelijkheid om de deelname aan aanbestedingsprocedures voor te behouden aan 3 soorten inschrijvers:

- Sociale werkplaatsen (SW-bedrijven);
- Ondernemers die de maatschappelijke en professionele integratie van gehandicapten of kansarmen tot hoofddoel hebben (dat doel kan bijvoorbeeld uit de statuten blijken, maar ook uit de aard van hun activiteiten);
- Programma's voor beschermd arbeid.

Dat betekent concreet dat voor deze opdracht als voorwaarde gold dat minstens 30% van de werknemers gehandicapte of kansarme werknemers moeten zijn.

Bij deze 11 opdrachten heeft de SR-coördinator van de Gemeente Echt-Susteren geadviseerd over de kansrijkheid en de wijze waarop SROI kon worden toegepast. In 2023 is 13% van de SROI verplichting ingevuld. Het gaat echter om opdrachten waarvan de realisatie over het jaar 2023 gaat, dat betekent dus dat de opdrachtnemers tot het einde van de duur van het contract de tijd hebben om aan deze verplichting te voldoen. De realisatie van deze verplichting wordt door de SR-coördinator gemonitord.

3.4. Duurzaamheid / circulariteit

Conform provinciaal Beleidskader Circulaire Economie gaat het hier om een economisch en industrieel systeem, dat de herbruikbaarheid van producten en grondstoffen en het Herstellend Vermogen van natuurlijke bronnen als uitgangspunt neemt, waarde vernietiging in het totale systeem minimaliseert en waarde creatie in iedere schakel nastreeft. Kortom: er is geen afval meer. Voorbeelden hiervoor in GWW sector zijn bijvoorbeeld hergebruik van oud asfalt, bio based boorden en hergebruik van beton.

De circulaire ambities zijn in 2023 in onderstaande 11 aanbestedingstrajecten meegenomen:

1. Onderhoudsbestek Noord en Zuid Limburg
2. Ontwerp en uitvoering project N270 Via Venray fase 1 a
3. Rehabilitatie N281 - globaal tussen km 21.300 en km 32.200
4. Groenbestek
5. Reparatievakken Provincie Limburg
6. Rittenadministratiesysteem
7. Dienstkleding
8. Representatieve dienstkleding
9. Kantoorartikelen
10. Hardware reiniging
11. Promotieartikelen

De beschrijving van de circulaire aspecten van de bovengenoemde aanbestedingen is te vinden op:
<https://mviplatform.nl/dashbord-2023-provincie-limburg/>

Ten behoeve van deze rapportage worden 3 projecten met niveau 3 van circulariteit ('launching customer') verder toegelicht:

– Onderhoudsbestek Noord en Zuid Limburg

Opdrachtnemer: BAM Infra B.v.

Periode: De Europese openbare aanbesteding is in april 2023 gepubliceerd en in juni 2023 gegund

Bij deze aanbesteding heeft Provincie Limburg inschrijvers uitgedaagd om één of meer circulariteits- en/of duurzaamheidsmaatregelen aan te dragen bij inschrijving.

De volgende maatregelen werden door de winnende inschrijver geoffreerd:

- **Biobased markering**
Biobased markering heeft een lagere CO2 uitstoot tijdens de productie door het gebruik van biobased grondstoffen. Ook heeft deze markering een 2 jaar langere levensduur dan de standaard thermoplast.
- **Duurzame asfaltverharding onderlagen en tussenlagen door toepassing van**

- Laag Energie Asphalt Beton (LEAB). Door een innovatief productieproces met schuimbitumen kunnen LEAB-asfaltmengsels geproduceerd worden bij 105 in plaats van 160 graden Celsius. Het gebruik van de LEAB-techniek zorgt voor gemiddeld 30% minder CO₂-uitstoot en gemiddeld 30% minder gasverbruik ten opzichte van de traditionele productiewijze van heet asphalt. LEAB-mengsels worden al ruim 16 jaar toegepast en geaccepteerd op allerlei wegen, van plattelandsweg tot autosnelweg.
- gerecycled toeslagmateriaal in het asphalt door toepassing van secundair zand en steenslag, partiele recycling (PR).
- Groen gas voor asphaltproductie. Het asphalt wordt op groen gas geproduceerd in plaats van op aardgas. Groen gas is duurzaam geproduceerd biogas met de kwaliteit van aardgas. De CO₂-besparing van groen gas is afhankelijk van het gasverbruik en is daardoor per asphaltmengsel verschillend.

– **Ontwerp en uitvoering project N270 Via Venray fase 1 a**

Opdrachtnemer: Besix Infra Nederland B.V.

Periode: De Europese niet-openbare aanbesteding is in maart 2023 gepubliceerd en in september 2023 gegund.

Met als doelstelling om het werk te realiseren met een zo laag mogelijke milieubelasting, zonder dat dit in conflict is met de geldende eisen met betrekking tot de technische en esthetische kwaliteit, heeft de Provincie bij deze aanbesteding een MKI-berekening uitgevraagd als gunningscriterium.

Inschrijvers dienden met het rekenprogramma DuboCalc (Duurzaam bouwen Calculator) de milieubelasting ten gevolge van materiaalkeuze, werkwijze en energieverbruik te berekenen. Met het rekenprogramma wordt de grootheid Milieu Kosten Indicator (MKI) waarde berekend met euro's als eenheid. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van zogenaamde schaduwkosten: kosten die de maatschappij zou moeten maken om de verwachte milieu-impact van producten van cradle to grave te voorkomen of te herstellen. De hoogte van de MKI-waarde is daardoor een maat voor de milieubelasting van een GWW-werk. Des te lager de MKI-waarde, des te minder milieubelasting.

– **Dienstkleding**

Opdrachtnemer: Rubix B.V.

Periode: De meervoudig onderhandse aanbesteding is in juni 2023 gepubliceerd en in september 2023 gegund

Duurzaamheid wordt gegarandeerd door:

- Reduce: het gebruik van grondstoffen wordt geminimaliseerd door de materiaalkeuze
- Re-use: de levensduur van producten en onderdelen wordt verlengd door (her)gebruik en onderhoud
- Recycle: materialen worden na gebruik nuttig toegepast

Opdrachtnemer reduceert de directe milieu-impact en de indirecte gevolgen van haar activiteiten zo veel mogelijk met volgende initiatieven:

- gescheiden inzameling van afvalstoffen
- gebruik van herbruikbare verpakkingen
- Go-Green initiatief met DHL -een toeslag voor elk verzonden pakket met als doel herbebossing)
- stimuleren van elektrisch rijden
- energiezuinige gebouwen
- papieren opvulmateriaal in dozen
- papieren tape voor dozen
- thuiswerkpolicy om onnodig woon-werk verkeer te reduceren
- meer sustainable werkkleding voor eigen personeel
- optimalisatie van de eigen voorraden om verspilling te voorkomen

- kleding doneren aan Oekraïne en Turkije
- het gebruik van tweedehands kantoormeubilair

3.5. Maatwerkbepaling en afwijkingsbevoegdheid: toepassen van een lichtere procedure

Op grond van maatwerkbepaling § 6.6. Inkoop- en aanbestedingsbeleid Provincie Limburg 2019 en vanaf 1 juni 2023 afwijkingsbevoegdheid § 4.5.2 Inkoop- en aanbestedingsbeleid Provincie Limburg 2023 hebben Gedeputeerde Staten de mogelijkheid om gemotiveerd, een lichtere aanbestedingsprocedure toe te passen, dan de procedure die conform de geldende drempels moet worden gevolgd. In de praktijk komt dit er op neer dat Gedeputeerde Staten instemmen met het één op één gunnen van een opdracht aan een vooraf gekozen ondernemer in plaats van het vragen van meerdere offertes (meervoudig onderhandse procedure). In 2023 is hiervan 14 keer sprake geweest. Toepassing geven aan de zogenaamde maatwerkbepaling kan dus alleen als er een afdoende motivering aan ten grondslag ligt volgens het principe 'pas toe of leg uit'. Deze mogelijkheid bestaat alleen voor de onderhandse aanbestedingen, dus niet voor de Europese inkooptrajecten. De motivering is conform de 'Gids Proportionaliteit' op de volgende overwegingen of een combinatie daarvan gebaseerd:

- omvang van de opdracht;
- transactiekosten voor de aanbestedende dienst en de inschrijvers;
- aantal potentiële inschrijvers;
- gewenst eindresultaat;
- complexiteit van de opdracht;
- type van de opdracht en het karakter van de markt.

In 2023 hebben Gedeputeerde Staten in 14 gevallen gebruik gemaakt van hun bevoegdheid om door middel van hun bevoegdheid, van de reguliere aanbestedingsprocedure af te wijken en een opdracht rechtstreeks aan een ondernemer te gunnen. De motivering die aan toepassing van de maatwerkbepaling en/of afwijkingsbevoegdheid ten grondslag lag, verschilt per geval. Geconstateerd is dat in alle gevallen de aangevoerde argumenten goed aansluiten bij de uitgangspunten van de Gids Proportionaliteit met betrekking tot de keuze van de aanbestedingsprocedure.

3.6. Enkelvoudig onderhandse gunningen ≤ € 20.000 (conform toezegging 8942)

Tijdens de vergadering van Provinciale Staten van 3 juni 2021 is door CdK Remkes toegezegd dat er jaarlijks een rapportage wordt opgesteld wanneer beneden de €20.000 onderhands is aanbesteed (T8942). De gegevens over het kalenderjaar 2023 zijn als volgt:

In 2023 zijn 2.773 inkoopmeldingen ingediend met een totale geraamde opdrachtwaarde van € 375.572.734,59 exclusief Btw. Van deze 2.773 ingediende inkoopmeldingen zijn 587 meldingen (21,2%) door het cluster Inkoop en Aanbesteding van een inkoopadvies voorzien, dat wil zeggen dat de aanvraag betrekking had op een opdracht met een geraamde opdrachtwaarde > € 20.000 excl. BTW. De totale geraamde opdrachtwaarde van deze 587 inkoopmeldingen bedroeg € 365.359.170 (97%). 2.186 (78,8%) meldingen hadden betrekking op een opdracht met een geraamde opdrachtwaarde < € 20.000 excl. BTW. De totale geraamde opdrachtwaarde van deze meldformulieren bedraagt: € 10.213.564 excl. BTW (2,7% van totaal € 375.572.735 ex. BTW).

3.7 Klachten

Provincie Limburg is aangesloten bij het Klachtenmeldpunt van Conducto. Deze informatie, inclusief alle te volgen stappen, is standaard in de offerteaanvraag/aanbestedingsleidraad opgenomen. Het staat een ondernemer altijd vrij een klacht bij het Klachtenmeldpunt in te dienen. In dat geval wordt over de afhandeling van de klacht door een onafhankelijke deskundige (jurist) geadviseerd. In 2023 zijn er geen klachten ingediend. Er is ook geen kort geding procedure bij de Rechtbank aanhangig gemaakt.

4. Algemene conclusies

Geconcludeerd kan worden dat het aanbestedingsproces in de onderzochte cases goed op orde is. Al een aantal jaren op rij is in alle onderzochte dossiers de juiste aanbestedingsprocedure gevolgd.

Bij eerdere controles zijn reeds aanbevelingen gedaan over het verbeteren van contractbeheer zodat de administratieve procedure om contractverlenging te effectueren tijdig in gang kan worden gezet. In 2022 is begonnen met het creëren van het urgentiebesef omtrent de organisatiebrede professionalisering van contractmanagement inclusief contractbeheer. In 2023 is veel aandacht uitgegaan naar het opstellen van een Plan van Aanpak Contractmanagement waarin de verdere professionalisering van contractmanagement in fases is uitgewerkt. Dit plan van aanpak is begin 2024 goedgekeurd door DT en inmiddels is de implementatie gestart. De eerste concrete resultaten die ook een positieve werking hebben op goed contractbeheer worden in de loop van 2024 zichtbaar.

De dossiervorming is in vergelijking met voorgaande jaren verbeterd. Een punt van aandacht is de zorg dat alle documenten te allen tijde in het officiële SharePoint-archief opgeslagen worden en het gebruik van lokale netwerkschijven wordt voorkomen. Naar verwachting zal dit naarmate het systeem verder is ingebed in de provinciale organisatie een positief effect blijven hebben op de dossiervorming.

De concrete doelstellingen, verwoord in het Actieplan Maatschappelijk Verantwoord Inkopen 2020-2023, zorgen voor de bewustwording van het toepassen van SROI, de benutting van het regionaal bedrijfsleven potentieel en duurzaamheid bij de te starten aanbestedingstrajecten.

In de tabel hieronder zijn de resultaten van de doelstellingen over 2021, 2022 en 2023 weergegeven.

	2021	2022	2023
Regionaal bedrijfsleven	58%	77%	61%
SROI	100%	100%	79%
Circulaire aspecten bij de aanbestedingen	133%	200%	366%

- In 61% van de gevallen is daar waar mogelijk het regionale bedrijfsleven actief uitgenodigd bij meervoudig onderhandse aanbestedingen.
- In 79% is bij de kansrijke inkoopopdrachten > € 100.000 SROI als eis voor opdrachtnemer toegepast.
- Voor wat betreft duurzaamheid is de doelstelling om per jaar 3 projecten als circulaire pilot aan te wijzen voor dit jaar meer dan gehaald. (Huidige status 11 projecten, 366%.)
- Ten aanzien van de informatie over het aantal enkelvoudige onderhands verstrekte opdrachten en de opdrachtwaarde daarvan verwijzen wij naar § 3.5 van het rapport.

5. Bijlagen

Bijlage 1. Wijze van onderzoek

De uitgevoerde procedures zijn, zoals ook in voorgaande jaren, met behulp van een vragenlijst getoetst. Voorliggende eindrapportage nalevingsonderzoek aanbestedingen komt volledig voor rekening van cluster Concern.

De accountant steunt bij zijn onderzoek naar de jaarrekening 2023 mede op de bevindingen uit voorliggend onderzoek.

De vragenlijst die bij de toetsing over 2023 is gehanteerd sluit aan op de Beleidsregels aanbesteding Provincie Limburg, de bijbehorende Handleiding (tot 1 juli 2019) , het Inkoop en aanbestedingsbeleid Provincie Limburg 2019 (vanaf 1 juli 2019) en vanaf 1 juni 2023 het Inkoop- en Aanbestedingsbeleid 2023, evenals de AO-procedure opdrachtverlening 1994. Deze procedure wordt te zijner tijd vervangen door de Concernstandaard Zo Werken Wij – Inkoop en Aanbesteden.

Als onderzoeksperiode is gekozen voor de periode januari tot en met december 2023. Alleen procedures met een waarde groter dan € 25.000 (voor verplichtingen) of groter dan € 10.000 (voor facturen) zijn getoetst. Vanaf een geschatte opdrachtwaarde van € 50.000 dienen in 2023 op basis van de geldende regelgeving meerdere offertes te worden aangevraagd. Voor werken is dit vanaf 1 juni 2023 gewijzigd naar € 150.000. Door te kiezen voor het onderzoeken van procedures met een geraamde opdrachtwaarde kort onder de grenswaarden wordt bewuste onderschatting van de opdrachtwaardes met een grote mate van waarschijnlijkheid getraceerd. De gekozen onderzoeksopzet is afgestemd met de accountant.

SELECTIE VAN DE TE ONDERZOEKEN DOSSIERS

De 30 onderzochte dossiers zijn geselecteerd op basis van targettesting. Bij targettesting worden op basis van een risicoanalyse de dossiers geselecteerd die in het onderzoek worden gecontroleerd om zodoende op een doelmatige wijze een oordeel te kunnen geven over de naleving van de aanbestedingsregels. De methode van targettesting heeft tot gevolg dat de kans op het signaleren van afwijkingen van de aanbestedingsregels groter is. De focus ligt hierbij immers op dossiers waarbij het risico hoger is dat de aanbestedingsregels niet worden nageleefd.

Tevens is ervoor gezorgd dat alle verschillende aspecten in het onderzoek worden betrokken in relatie tot de totale massa. Bij de risicoanalyse wordt gebruik gemaakt van de kennis opgedaan tijdens eerdere nalevingsonderzoeken.

Bij dit onderzoek kunnen de volgende aspecten worden genoemd:

Het risico dat de aanbestedingsregels niet worden nageleefd, wordt bij werken lager ingeschat dan bij diensten en leveringen, omdat, zo blijkt uit eerdere onderzoeken, bij werken de aanbestedingsprocedures beter zijn ingebed, er gebruik wordt gemaakt van de ARW2016 en de opgedane ervaringen in het werkproces en de werkprocedures als gevolg van de hogere frequentie en gemiddelde omvang van aanbestedingen groter zijn.

Ten aanzien van de verdeling van de steekproefomvang over de verschillende aanbestedingswijzen is met de volgende overwegingen rekening gehouden:

- Het risico dat een onjuiste aanbestedingswijze is gevolgd, is groter rondom de betreffende drempelbedragen.
- De geconstateerde fout of onzekerheid is groter naarmate het een 'hogere' categorie betreft.
- Aanbestedingen beneden de Europese drempel kunnen door Gedeputeerde Staten op grond van Maatwerkbepaling § 6.6. Inkoop- en aanbestedingsbeleid Provincie Limburg 2019 resp. vanaf 1 juni 2023 op grond van § 4.5.2 maatwerkbevoegdheid volgens het Inkoop- en Aanbestedingsbeleid 2023 worden gesanctioneerd. Dit geldt niet indien een aanbesteding Europees aanbesteed moet worden, omdat dit externe regelgeving betreft.

Bij de selectie van de dossiers is er rekening mee gehouden dat alle (relevante) clusters, verschillende kostensoorten en andere bijzonderheden in de controle zijn betrokken.

Bijlage 2. Toepassing Maatwerkbepaling en afwijkingsbevoegdheid

In 2023 hebben gedeputeerde Staten in 14 gevallen gebruik gemaakt van hun bevoegdheid om door middel van toepassing van § 6.6 Maatwerkbepaling Inkoop-en aanbestedingsbeleid Limburg 2019 en vanaf 1 juni 2023, afwijkingsbevoegdheid op grond van § 4.5.2 Inkoop- en aanbestedingsbeleid Provincie Limburg 2023, van de reguliere aanbestedingsprocedure af te wijken en een opdracht rechtstreeks aan een ondernemer te gunnen.

Het betreft de volgende besluiten:

GS-nota	Opdracht Integis inzake onderzoek fondsbeheerder LEF, meerwerk
GS-nota	Asielopgave Limburg
GS-nota	Programma asielopvang Limburg
GS-nota	Opdracht toeristische promotiecampagne
GS-nota	Opdracht Proflexis
GS-nota	Beheer en doorontwikkeling PlanCapaciteitsMonitor (PCM) Limburg 2024
GS-nota	Aanbesteding onderzoeken t.b.v. donker pimperlblauwtje
GS-nota	Inhuur clustermanager WEGB
GS-nota	Afwijking inkoopbeleid voor interim-clustermanager P&O
GS-nota	Opdracht vergunningsverleners stikstof (Teamgenoten)
GS-nota	Actualisatie onderzoek internationale werknemers Limburg
GS-nota	Kroll B.V. Advies Businesscase Arriva
GS-nota	PNO Egen Nieuwe subsidie CEF Rhombus II
GS-nota	Gaia Zoo verlenging hamsterfok

Deze informatie wordt onder de verplichting tot geheimhouding met uw Staten gedeeld, op grond van artikel 85, tweede lid, PW. Bij uw Griffie is deze informatie voor uw Staten ter inzage gelegd. Van deze geheime informatie mag u alleen kennis nemen. Op de inzage door de leden van uw Staten is de procedure zoals beschreven in de brief aan uw Staten verzonden op 29 maart 2023 van toepassing.

De redenen die ten grondslag liggen aan de verplichting tot geheimhouding zijn de volgende. Artikel 84 PW bepaalt dat wij op grond van een belang, genoemd in artikel 5.1, eerste en tweede lid, van de Wet open overheid (Woo), de verplichting tot geheimhouding kunnen opleggen. De bepalingen uit de Woo die ten aanzien van de informatie geheimhouding rechtvaardigen zijn de volgende.

Op grond van artikel 5.1, tweede lid, aanhef en onder b, Woo blijft het verstrekken van informatie achterwege voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen respectievelijk de economische of financiële belangen van provinciale bestuursorganen. Artikel 2.57 van de Aanbestedingswet 2012 bepaalt dat een aanbestedende dienst vertrouwelijke informatie die hem door een ondernemer is verstrekt niet openbaar mag maken.

Bijlage 3. Aanpassing en afwijkingen normtarief en normbedrag externe inhuur

Besluitvorming

Ten aanzien van de normbedragen voor externe inhuur zijn de volgende besluiten genomen:

Op 1 maart 2016 heeft het college van GS het volgende besluit genomen:

“Met ingang van 1 januari 2016 bij de inhuur van derden voor de functie van niet-topfunctionaris (alle functies behalve die van secretaris en griffier) de maximale jaarlijkse salarisnorm van WNT II (€ 179.000) als uitgangspunt te hanteren met een bijbehorend maximaal uurtarief van € 130. Het DT kan hiervan gemotiveerd afwijken. Het college wordt periodiek geïnformeerd.

Op 14 maart 2023 heeft het college van GS het volgende besluit (BV-00028876) genomen:

1. Bij externe inhuur/detachering en bij opdrachtverlening (ZZP-er) zowel een totaalbedrag per jaar (WNT-norm) als het daarvan afgeleide uurtarief als maximumnorm te hanteren.
2. De onder 1 bedoelde norm ingaande 1 april 2023 aan te passen tot een maximaal bedrag van € 223.000 per jaar en maximaal € 160 per uur.
3. De onder 1 bedoelde norm jaarlijks te indexeren in lijn met de actuele WNT norm.
4. De inhuurnorm om de 4 jaren te herbezien.
5. Provinciale Staten bij de eerstvolgende inhuur rapportage te informeren over de gewijzigde normering.

De bevoegdheid om af te wijken van het maximum inhuurtarief ligt, conform het GS-besluit van 1 maart 2016, bij DT. Het DT heeft in navolging van het GS-besluit op 8-5-2023 besloten: Het college en PS worden hierover periodiek geïnformeerd door middel van de integrale Jaarrapportage inkoop en aanbesteding.

Normbedragen externe inhuur

Het normtarief voor externe inhuur/detachering en voor opdrachtverlening aan ZZP-ers bedraagt met ingang van 1 april 2023 € 160 per uur (voorheen € 130). Het maximaal bedrag per jaar is met ingang van gelijke datum vastgesteld op € 223.000 (voorheen € 179.000).

Met ingang van 1 januari 2024 zijn deze maximumbedragen geïndexeerd in lijn met de actuele WNT-norm. Dat betekent dat bij externe inhuur sinds 1 januari 2024 een nieuw maximum uurtarief geldt van € 170 en een bijbehorend maximaal jaarbedrag van € 233.000.

Afwijking normbedragen

In 2023 geldt voor vijf verplichtingen dat door het DT gemotiveerd is afgeweken van het geldende normuurtarief op het moment van aangaan van de verplichting. Voor één verplichting geldt dat door het DT gemotiveerd is afgeweken van het op dat moment geldende normbedrag per jaar.

Op basis van bovenstaande uiteenzetting is het college van GS en PS geïnformeerd over de aanpassing en afwijkingen van het normtarief en normbedrag voor externe inhuur.