

Bijlage A bij registratienummer 1472671/1473623

In deze bijlage is een samenvatting weergegeven van het juridisch kader, het afgesproken protocol en de analyse van de dossiers rondom het invorderen van dwangsommen zoals dat uitgebreid is weergegeven in het rapport van EIFFEL.

Onderzoek

Op basis van interviews, bureau- en dossieronderzoek hebben de onderzoekers de wet- en regelgeving rondom het proces en het opgestelde protocol getoetst aan de uitvoering in de praktijk. Een begeleidingsgroep waaraan de OD NZKG, de provincie en EIFFEL deelnamen heeft de voortgang van het onderzoek bewaakt en de uitkomsten geverifieerd op (feitelijke) onjuistheden.

Juridisch kader

Het provinciebestuur kan een last onder dwangsom opleggen als zij een overtreding constateert. Deze last is een zogenaamde *herstelsanctie* en geen *punitieve sanctie*. De overtreder moet binnen een opgelegde termijn de overtreding ongedaan maken, anders verbeurt de dwangsom van rechtswege. De overtreder is dan verplicht om binnen zes weken na verbeuring de dwangsom te betalen aan de provincie. Betaalt de overtreder niet dan beslist de provincie via een invorderingsbeschikking of de dwangsom wordt ingevorderd. Voordat dit besluit wordt genomen dient de overtreder eerst in de gelegenheid te worden gesteld om een zienswijze te geven.

De bevoegdheid van de provincie tot invordering van een dwangsom verjaart door verloop van één jaar na de dag dat de dwangsom is verbeurd. Deze verjaring kan worden gestuit door het sturen van een aanmaning of worden verlengd door het verlenen van uitstel van betaling volgens een specifieke – in de wet vastgelegde – procedure.

Na het nemen van het invorderingsbesluit kan de provincie een aanmaning sturen, waarmee de overtreder wordt gemaand binnen twee weken te betalen. Indien betaling uitblijft dan kan de dwangsom vervolgens bij dwangbevel door een deurwaarder worden ingevorderd.

Het protocol

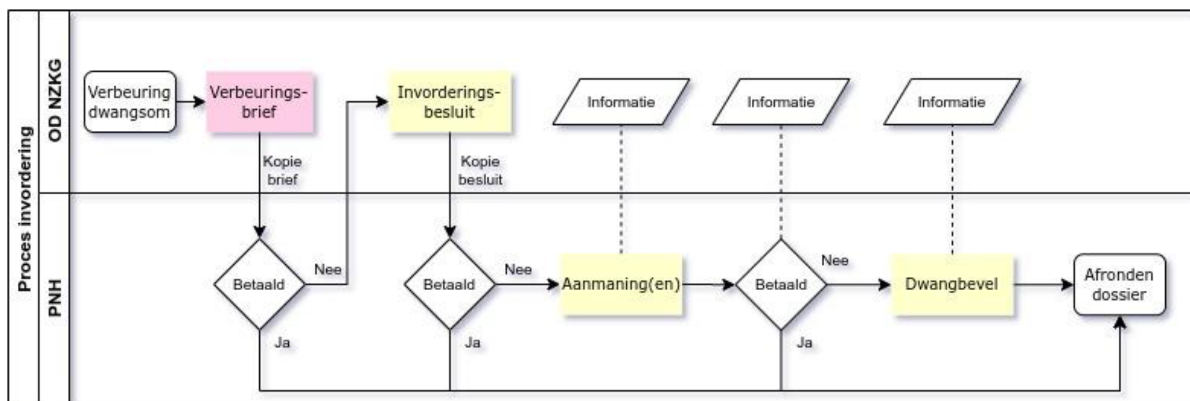
De afspraken tussen de provincie en de OD NZKG over het invorderen van dwangsommen zijn vastgelegd in het *Protocol opleggen last onder dwangsom of bestuursdwang* d.d. 4 augustus 2017.

Bijlage A bij registratienummer 1472671/1473623

In het kort zijn in dit protocol de volgende afspraken vastgelegd:

Stap	Taak	Uitvoerder
0	Opleggen last onder dwangsom	OD NKZG
1	Beoordeling of overtreding ongedaan gemaakt is	OD NKZG
2	Verbeuringsbrief opstellen	OD NKZG
3	Aanmaken financieel dossier	Provincie
4	Betaling controleren en informeren	Provincie
5	Invorderingsbeschikking opstellen	OD NKZG
6	Betaling invordering controleren en informeren	Provincie
7	Aanmaning(en) versturen	Provincie
8	Betaling aanmaning(en) controleren en informeren	Provincie
9	Opstellen en uitvoeren dwangbevel	Provincie

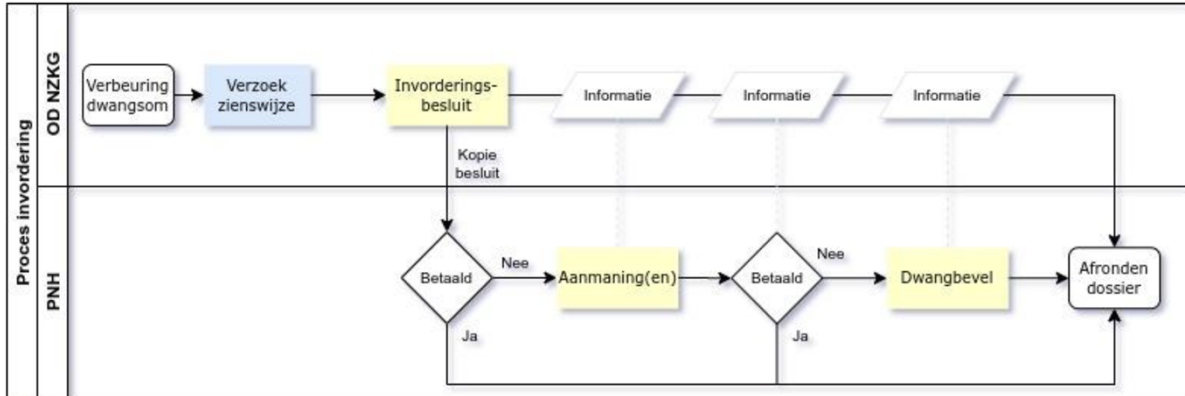
Navolgend is een visualisering van het protocol weergegeven. De stappen die in wet- en regelgeving zijn vastgelegd zijn in het geel weergegeven. De aanvullende stap als gevolg van het protocol zijn weergegeven in het rood.



Werking in de praktijk

De belangrijkste verschillen tussen de het proces op papier en in de praktijk is dat er in de praktijk geen verbeuringsbrief wordt verzonden aan de overtreder, waardoor er ook geen kopie hiervan wordt ontvangen door de provincie en op dat moment bij de provincie ook geen financieel dossier wordt aangemaakt. Verder wordt de OD NKZG niet (altijd) geïnformeerd over betaling die wel/niet zijn ontvangen.

Bijlage A bij registratienummer 1472671/1473623



In de praktijk wordt de overtreder wel in de gelegenheid gesteld om een zienswijze te geven (blauwe stap). In het protocol was deze stap niet opgenomen, omdat de mogelijkheid voor een zienswijze pas na de uitspraak van de Raad van State van 12 september 2018, na het vastleggen van het protocol, verplicht werd.

In de periode 2018 – 2020 is bij geen enkel dossier per dwangbevel ingevorderd, de werking van deze stap is dan ook niet in de praktijk vastgesteld.

Zoals duidelijk te zien is in de visualisatie van het proces, zit er een 'knip' in het proces. De OD NZKG voert de activiteiten uit tot en met het besluit tot invorderen en de provincie neemt het proces over vanaf het moment van feitelijk innen van de dwangsommen.

Analyse

In 2018 zijn vijf dwangsommen per beschikking ingevorderd en in 2019 zeven. Hiervan zijn vier dossiers door de onderzoekers geanalyseerd. In verband met dossiers die onder de rechter zijn en bedrijfsgevoelige informatie, kunnen we in deze brief niet ingaan op de specifieke dossiers.

Uit de analyse van de onderzoekers blijken alle dossiers in de uitvoering af te wijken van de inrichting van het proces. Zo zijn verbeuringsbrieven niet opgesteld en zijn geen betalingstermijnen genoemd in de invorderingsbeschikkingen. Zoals bekend is bij vier dwangsommen bij Harsco Metals de bevoegdheid voor invorderen verjaard. Uit de analyse blijkt dat dit komt door het ontbreken van waarborgen bij het overdrachtsmoment. Bij een ander dossier is uitstel van betaling verleend, maar niet volgens de in de wet vastgelegde procedure, waardoor de verjaringstermijn niet is verlengd. In dit specifieke geval is de verjaringstermijn wel gestuit door een aanmaning.

Verder bleek uit het dossieronderzoek dat de handelingsbevoegdheid van de uitvoerende medewerkers niet in het proces stonden. Inmiddels is het mandaat van de directie Concernzaken aangepast zodat de handelingsbevoegdheid van de uitvoerende medewerkers voor invorderingsbeschikkingen, aanmaningen en dwangbevelen voor eenieder duidelijk is.