

POSTBUS 3007 2001 DA HAARLEM

Provinciale Staten van Noord-Holland
door tussenkomst van de Statengriffier, mr. J.J.M. Vrijburg
Florapark 6, kamer L-104
2012 HK Haarlem

Gedeputeerde Staten

Uw contactpersoon

Y. van Lent

STAF

Doorkiesnummer (023) 514 4612

lentt@noord-holland.nl

1 | 5

**Betreft: Onderzoek forensisch accountant inzake voormalig
gedeputeerde Moens**

Verzenddatum

Geachte leden,

Kenmerk

303963/393157

Ter uitvoering van art. 167, tweede lid, van de Provinciewet (inzake de actieve informatieplicht) informeren wij u over de resultaten van het onderzoek door Integis BV naar de aard, omvang en frequentie van mogelijke onregelmatigheden ten aanzien van dossiers, projecten en transacties waarbij wijlen de heer A. Moens in zijn hoedanigheid van gedeputeerde betrokken is geweest.

Uw kenmerk

Op 12 december jl. hebben wij u, bij brief nr. 292560/296097, geïnformeerd over ons besluit om een forensisch accountant een onderzoek te laten doen. Dit naar aanleiding van het verschijnen van een rapport inzake het faillissement van Econcern/Darwind, waarin nieuwe feiten over de betrokkenheid van wijlen voormalig gedeputeerde Moens naar voren zijn gekomen. In uw vergadering van 16 december jl. heeft u deze brief besproken. Op 22 januari jl. hebben wij u, bij brief nr. 303963/303968, geïnformeerd over de opdracht aan Integis BV en de inhoud van het onderzoek.

Vooraf hechten wij er aan op te merken dat wij de weduwe van de heer Moens zeer erkentelijk zijn voor haar bereidwillige medewerking aan het onderzoek.

Onderzoeksvragen

Het onderzoek was erop gericht om vast te stellen of, en zo ja, op welke wijze en in welke omvang, de (financiële) belangen van de provincie, direct dan wel indirect, (konden) zijn geschaad.

De deelvragen voor het onderzoek waren:

- Zijn er aanwijzingen dat Moens in de tijd dat hij gedeputeerde bij de provincie was, (consultancy)werkzaamheden heeft verricht waarvoor hij in enige vorm een vergoeding heeft genoten?

Postbus 3007

2001 DA Haarlem

Telefoon (023) 514 3143

Fax (023) 514 3030

Florapark 5

Haarlem [2012 HK]

www.noord-holland.nl

- Zijn er aanwijzingen dat personen, ambtelijk of bestuurlijk, op de hoogte waren dan wel hadden kunnen zijn van (vorenstaande) mogelijke onregelmatigheden en aanwijzingen daarvoor?
- Zijn er aanwijzingen dat andere dossiers, projecten en transacties uit de periode dat Moens deel uitmaakte van het college van Gedeputeerde Staten, moeten worden onderzocht?
- Zijn er onregelmatigheden te constateren ten aanzien van dossiers, projecten en transacties die in relatie staan tot Moens?

Wijze van uitvoering van het onderzoek

Integris BV heeft het onderzoek in twee fases uitgevoerd:

1. De eerste, inventariserende en oriënterende, fase was bedoeld om te komen tot een selectie van de nader te onderzoeken dossiers, projecten en transacties. In deze fase heeft onder andere een analyse plaatsgevonden van de informatie uit reeds eerder verrichte onderzoeken, waaronder de rapporten van de Commissie Operatie Schoon Schip en het IRS-rapport;
2. Op basis van de informatie die voortgekomen is uit die eerste fase, heeft Integris BV een aantal dossiers nader onderzocht:
 - ATO (Stichting Associatie Technologie Overdracht Noord Holland);
 - Beeckestijn;
 - Econcern /Darwind;
 - ODENH (Ontwikkelingsfonds Duurzame Energie Noord-Holland BV);
 - Seawind (Seawind Capital Partners BV);
 - Waal en Burg, Texel.

Het onderzoek is verricht onder de begeleiding van een zogenaamde validatiecommissie. Deze commissie bestond uit twee onafhankelijke deskundigen, die het onderzoeksteam enerzijds hebben geadviseerd op de diverse onderdelen van het onderzoek en anderzijds ondersteuning hebben verleend bij de selectie van de nader te onderzoeken dossiers en transacties.

Bevindingen van het onderzoek

In het 'Rapport naar aanleiding van het forensisch accountants-onderzoek' (bijlage 1) doet Integris BV verslag van de bevindingen. Voor de bevindingen zelf verwijzen wij u naar hoofdstuk 6 van dit hoofd rapport. Deel A (bijlage 2) beschrijft de werkzaamheden die zijn verricht in de eerste, oriënterende fase. De delen B tot en met G (bijlagen 3 tot en met 8) beschrijven de bevindingen van het onderzoek van de dossiers en transacties die nader onderzocht zijn.

Hoofdbevinding

De onderzoekers hebben geen onregelmatigheden geconstateerd ten aanzien van dossiers, projecten en transacties die in relatie staan tot wijlen de heer Moens, waarbij de financiële belangen van de provincie, direct dan wel indirect, (kunnen) zijn geschaad.

Beantwoording van de deelvragen

- *Zijn er aanwijzingen dat Moens in de tijd dat hij gedeputeerde bij de provincie was, (consultancy)werkzaamheden heeft verricht waarvoor hij in enige vorm een vergoeding heeft genoten?*

De onderzoekers hebben meerdere aanwijzingen gevonden dat de heer A. Moens, in de periode dat hij gedeputeerde bij de provincie was, tijd heeft besteed aan werkzaamheden ten behoeve van Econcern, waarvoor hij een vergoeding heeft gefactureerd en ontvangen. Het adviesbureau Moens Adviesbureau Duurzaamheid BV (MAD), waarvan de heer Moens met ingang van oprichting d.d. 19 juni 2008 directeur en enig aandeelhouder was, heeft een bedrag ad € 37.128 inclusief omzetbelasting (€ 31.200 exclusief omzetbelasting) bij Econcern in rekening gebracht en ontvangen. Uit het onderzoek is niet vast komen te staan of:

- dit bedrag betaald is voor verrichte werkzaamheden door de heer Moens in het eerste half jaar van 2008;
- hier sprake was van een 'startbonus', omdat de heer Moens - na afloop van zijn gedeputeerdenschap - werkzaamheden zou gaan verrichten voor Econcern;
- dit een combinatie van beide was¹.

DOWES (Dutch Offshore Wind Energy Services)

In de urenstaten van Adviesbureau MAD van de heer Moens over het eerste halfjaar van 2008 hebben de onderzoekers een registratie van 4 uren aangetroffen op 25 mei 2008 onder de vermelding 'Dowes'². DOWES is een project van ATO dat zich richt op de ontwikkeling van een IT systeem voor het beheren en monitoren van offshore windparken tijdens de operationele fase. Op basis van nader onderzoek is het de onderzoekers gebleken dat het aannemelijk is dat deze uren zijn besteed aan het maken van een offerte ten behoeve van ATO. De onderzoekers hebben in de administratie van MAD geen aanwijzingen in de vorm van geldstromen en facturen aangetroffen waaruit kan blijken dat de heer Moens, in de tijd dat hij gedeputeerde bij de provincie was, (consultancy)werkzaamheden heeft verricht ten behoeve van het project DOWES, waarvoor hij in enige vorm een vergoeding heeft ontvangen.

¹ Zie paragraaf 6.2.5 van het hoofdrapport

² Zie paragraaf 6.2.6 van het hoofdrapport

Lening ATO

ATO en Adviesbureau MAD i.o. hebben op 19 mei 2008 een leenovereenkomst gesloten, waarbij ATO € 20.000 beschikbaar heeft gesteld als startkapitaal voor het oprichten van een eigen onderneming. De looptijd van de lening was één jaar. De lening ad € 20.000 is (expliciet) als vordering en schuld opgenomen in de jaarrekeningen van ATO respectievelijk MAD over 2008. De onderzoekers hebben vastgesteld dat de lening in 2009 is afgelost.

- *Zijn er aanwijzingen dat personen, ambtelijk of bestuurlijk, op de hoogte waren dan wel hadden kunnen zijn van (vorenstaande) mogelijke onregelmatigheden en aanwijzingen daarvoor?*

De onderzoekers hebben geen aanwijzingen gevonden dat personen, ambtelijk of bestuurlijk, op de hoogte waren dan wel hadden kunnen zijn bovengenoemde bevindingen.

- *Zijn er aanwijzingen dat andere dossiers, projecten en transacties uit de periode dat Moens deel uitmaakte van het college van Gedeputeerde Staten, moeten worden onderzocht?*

Op basis van de informatie die voortgekomen is uit de eerste, inventariserende fase van het onderzoek, hebben de onderzoekers een zestal dossiers nader onderzocht:

- *Zijn er onregelmatigheden te constateren ten aanzien van dossiers, projecten en transacties die in relatie staan tot Moens?*

De onderzoekers hebben geen onregelmatigheden geconstateerd in de dossiers, projecten en transacties die in relatie staan tot wijlen de heer Moens, waarbij de financiële belangen van de provincie, direct dan wel indirect, (kunnen) zijn geschaad.

Conclusie

Allereerst merken wij op dat er uit het onderzoek geen nadere feiten aan het licht zijn gekomen. Dat er in 2008 op zijn minst de schijn van belangenverstremgeling is ontstaan in de overgang van het gedeputeerdenschap van wijlen oud-gedeputeerde Moens, destijds onder meer portefeuillehouder Energie, naar de beroepsmatige betrokkenheid bij Econcern/Darwind was immers al langer bekend. Destijds zijn daar ook Statenvragen over gesteld door toenmalig D66-Statelid mevrouw Geldhof. In uw vergadering van 16 december 2013 heeft ons college, bij monde van de commissaris van de Koning, afstand genomen van de gehele gang van zaken in het toenmalige college en van de antwoorden op de schriftelijke vragen van mevrouw Geldhof (vragen nr. 53, van 8 september 2009).



Wij zijn blij om te constateren dat het onderzoek van Integis BV heeft uitgewezen dat de provincie geen enkel (financieel) nadeel heeft geleden door het handelen van wijlen de heer Moens. Er zijn geen onregelmatigheden geconstateerd in de dossiers, projecten en transacties waarbij de heer Moens in zijn hoedanigheid van gedeputeerde betrokken is geweest. Wel constateren wij dat het ernaar uitziet dat de heer Moens zich niet altijd bewust is geweest van het feit dat het uitoefenen van een publiek ambt beperkingen stelt aan activiteiten en gesprekken over toekomstige functies.

Wij stellen u voor deze kwestie hiermee als afgedaan te beschouwen.

Hoogachtend,
Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,


provinciesecretaris


voorzitter

Bijlagen:

1. Rapport n.a.v. het forensisch accountantsonderzoek
2. Deel A: De inventariserende en oriënterende fase
3. Deel B: Feiten en omstandigheden inzake ATO
4. Deel C: Feiten en omstandigheden inzake ODENH
5. Deel D: Feiten en omstandigheden inzake Econcern/Darwind
6. Deel E: Feiten en omstandigheden inzake Seawind
7. Deel F: Feiten en omstandigheden inzake Beeckestijn
8. Deel G: Feiten en omstandigheden inzake Waal en Burg

