

Toekenningsvoorwaarden

2009

Astma Fonds

**Leusden,
Mei 2009**

Inhoudsopgave

Toekenningsvoorwaarden	2
Paragraaf 1, algemene bepalingen	2
Paragraaf II, het aanvragen van een subsidie	2
Paragraaf III, subsidieverlening en bevoorschotting	4
Paragraaf IV, verplichtingen van de organisatie	5
Paragraaf V, afrekening	10
Paragraaf VI, slotbepalingen	11
Bijlagen A, A1, A2, B, C	12
Bijlage A, behorende bij de Toekenningsvoorwaarden van het Astma Fonds	13
Bijlage A1, behorende bij de Toekenningsvoorwaarden van het Astma Fonds	16
Bijlage A2, behorende bij de Toekenningsvoorwaarden van het Astma Fonds	17
Bijlage B, behorende bij de Toekenningsvoorwaarden van het Astma Fonds	22

Toekenningsvoorwaarden

Voorwaarden met betrekking tot het verstrekken van subsidies door het Astma Fonds op het terrein van onderzoek, preventie en zorg.

NIEUW! Het Astma Fonds werkt zoveel mogelijk volgens de overeenkomst “akkoord bekostiging wetenschappelijk onderzoek 2008” gesloten tussen NWO en VSNU, NFU (namens de UMC's), KNAW, ZonMw en de sectie gezondheidsfondsen van het VFI. Bij sommige onderdelen hanteert het Astma Fonds echter eigen voorwaarden. De toekenningsvoorwaarden zoals het Astma Fonds deze hanteert, worden in dit document beschreven.

Paragraaf 1, algemene bepalingen

Artikel 1

In dit document en de daarin vastgelegde bepalingen wordt verstaan onder:

- a. Astma Fonds: **Astma Fonds Longstichting**;
- b. organisatie: een privaatrechtelijke rechtspersoon met volledige rechtsbevoegdheid, dan wel een rechtspersoon krachtens publiekrecht ingesteld;
- c. onderzoeksbudget: het bedrag dat door het Astma Fonds ter beschikking wordt gesteld voor de uitvoering van een onderzoeksproject;
- d. procedure: de door het Astma Fonds vastgestelde werkwijze voor het indienen en beoordelen van projectvoorstellen, voor de monitoring en voortgangsbewaking van de projecten en voor de sturing en evaluatie van onderzoeksprojecten;
- e. onderzoeksproject: een activiteit op het terrein van wetenschappelijk onderzoek, preventie en zorg met een vooraf gestelde doelstelling en van beperkte duur;
- f. projectleider: inhoudelijk eindverantwoordelijke medewerker van de organisatie die de subsidie aanvraagt;
- g. subsidie: een financiële bijdrage in de kosten van een onderzoeksproject.

Artikel 2

- 1 Buiten de subsidieronde en de daarbij behorende indieningtermijnen worden geen aanvragen in behandeling genomen.
- 2 Bij de openstelling van de subsidieronde wordt ook het daarvoor beschikbare bedrag bekend gemaakt.
- 3 Subsidies worden slechts verstrekt voorzover het Astma Fonds van oordeel is dat de verstrekking past in de doelstellingen van het Astma Fonds en de beoordelingsprocedure heeft geleid tot een positief oordeel.
- 4 Astma Fonds - financiering is niet bedoeld als alternatief voor reguliere financiering.
- 5 De procedures worden nader omschreven op de website: www.research.astmafonds.nl (subsidieronde – richtlijnen procedures onderzoek 2009).

Paragraaf II, het aanvragen van een subsidie

Artikel 3

- 1 Aanvragers dienen gebruik te maken van de door het Astma Fonds vastgestelde formulieren in papieren en elektronische versie (hetzij het vooraanmeldingsformulier, hetzij het formulier voor een definitieve projectaanvraag). In de openbare aankondiging van het houden van een – nieuwe subsidieronde wordt de aanvraagprocedure beschreven. Aanvragers kunnen de formulieren en de informatie via de afdeling Onderzoek laten toesturen of via de Astma Fonds websites voor professionals in zorg en onderzoek zelf downloaden (www.research.astmafonds.nl en www.zorg.astmafonds.nl).
- 2 Aanvragen dienen uiterlijk op de in de aankondiging genoemde datum zowel in schriftelijke als in elektronische versie door het Astma Fonds te zijn ontvangen.

- 3 Aanvraagformulieren dienen volledig ingevuld en ondertekend te worden. Uitsluitend originele aanvragen worden in behandeling genomen. Naast per e-mail ontvangen formulieren dienen de papieren versies met originele handtekeningen per post te worden toegezonden.
- 4 Aanvragen dienen te zijn ondertekend door de inhoudelijke eindverantwoordelijke en de persoon of personen die op grond van de statuten bevoegd zijn de organisatie te vertegenwoordigen.
- 5 Aanvragers ontvangen binnen 3 weken een ontvangstbevestiging van hun aanvraag en worden daarbij geïnformeerd over het tijdpad.

Artikel 4

- 1 Bij de aanvraag door een privaatrechtelijke rechtspersoon worden tevens overgelegd:
 - a. een afschrift van de oprichtingsakte of de statuten;
 - b. een afschrift waaruit de inschrijving van de organisatie in het geldende openbaar register blijkt;
 - c. indien de aanvraag is ondertekend door een of meer andere personen dan de personen die op grond van de statuten bevoegd zijn de instelling te vertegenwoordigen: een afschrift van de volmacht op grond waarvan de aanvraag door die andere persoon of personen is ondertekend.
- 2 Het Astma Fonds kan een aanvrager verplichten tot het overleggen van een volledig overzicht van de financiële toestand van de organisatie op het tijdstip van de aanvraag.
- 3 Bij organisatie dient de voor het project noodzakelijke infrastructuur aanwezig te zijn en gedurende de looptijd van het project te blijven.
- 4 Voorzover de aanvrager voor dezelfde begrote uitgaven subsidie of een andere financiële bijdrage heeft aangevraagd bij een of meer andere bestuursorganen of organisaties, doet hij daarvan mededeling in de aanvraag, onder vermelding van de stand van zaken met betrekking tot de beoordeling van die aanvraag of aanvragen.
- 5 Overlegging van in het eerste lid bedoelde afschriften kan achterwege blijven, indien de aanvrager er redelijkerwijs van uit kan gaan dat deze gegevens aan het Astma Fonds bekend zijn.
- 6 Het tweede lid is niet van toepassing indien een rechtspersoon krachtens publiekrecht ingesteld, een subsidie aanvraagt.

Artikel 5

1. De begroting van projectvoorstellen geeft inzicht in de baten en lasten van het project. De begroting is voorzien van een postgewijze toelichting.
2. In de bij deze toekenningsvoorwaarden gevoegde bijlage A zijn nadere richtlijnen opgenomen voor het opzetten van de begroting.
3. Als de liquiditeitsbehoefte niet regelmatig is gespreid over de looptijd van het project wordt bij de aanvraag een liquiditeitsprognose verstrekt. De liquiditeitsprognose geeft tenminste per kalenderkwartaal een gemotiveerd inzicht in het verloop van de liquiditeitsbehoefte van de activiteiten.
4. Indien bij het project proefpersonen en/of proefdieren zijn betrokken dient het projectvoorstel voorafgaand aan de indiening te zijn voorgelegd aan een Medisch Ethische Toetsings Commissie en/of Dier Experimenten Commissie en dient een (voorlopig) oordeel door deze commissie te zijn gegeven. Uitkering van subsidiegelden vindt uitsluitend plaats na ontvangst van deze goedkeuring.
5. De 'Code Goed Gebruik' van de Federatie van Medisch Wetenschappelijke Verenigingen vormt de huidige richtlijn in relatie tot het gebruik van lichaamsmateriaal voor wetenschappelijk onderzoek, voor zover dit niet is afgedekt door een toestemming van de Medisch Ethische Toetsings Commissie. Een voorbeeld hiervan is het gebruik van geanonimiseerd restmateriaal, verkregen na een operatieve ingreep.
De 'Code Goed Gebruik', toelichting en verdere informatie is te verkrijgen via de website van de FMWV (www.fmwv.nl). De onderzoekers worden geacht de 'Code Goed Gebruik' te onderschrijven en binnen het voorgestelde onderzoek de aangegeven richtlijnen te volgen. De 'Code Goed Gebruik', toelichting en verdere informatie is te verkrijgen via de website van de FMWV (www.fmwv.nl). In het aanvraagformulier voor definitieve projectvoorstellen dient men dit aan te geven.
6. De aanvrager doet zo spoedig mogelijk schriftelijk mededeling aan het Astma Fonds van omstandigheden, die van invloed kunnen zijn op de beslissing omtrent (de hoogte van) de subsidie. Daarbij dienen de relevante stukken te worden overgelegd.
7. Het Astma Fonds is van mening dat onderzoeksinstituten met een missie op het gebied van gezondheidsonderzoek principieel geen gelden van de tabaksindustrie zouden moeten accepteren. Doet een Nederlandse instelling dit wel, dan zal het Astma Fonds er nauwlettend op toezien dat er op

geen enkele manier vermenging kan plaatsvinden van Astma Fonds- gelden en deze industriegelden. Dit betekent dat het Astma Fonds geen subsidies zal toewijzen voor projecten die nauw verwant zijn aan projecten die door de tabaksindustrie worden gesubsidieerd. Zodra de organisatie een subsidie accepteert van de tabaksindustrie voor de uitvoering van het betreffende onderzoek, is het Astma Fonds gerechtigd tussentijds de financiering te beëindigen en de reeds verstrekte bedragen terug te vorderen.

Paragraaf III, subsidieverlening en bevoorschotting

Artikel 6

- 1 Over de besluitvorming worden aanvragers zo spoedig mogelijk, maar uiterlijk binnen tien maanden na de uiterste inleverdatum (zie art. 3, lid 2) voor het indienen van de definitieve aanvraag, geïnformeerd.
- 2 De toekenning geldt voor de werkelijk gemaakte kosten van het project op lumpsum - basis (zie bijlage A), volgens de in de toekenningsbrief vermelde maxima. Aan het verlenen van een subsidie kunnen nadere voorwaarden worden verbonden.
- 3 Toegekende subsidies staan vast voor een bepaalde periode waarin in principe geen aanspraak kan worden gemaakt op extra gelden bij wijzigingen, zoals CAO-verhogingen voor universiteiten en ziekenhuizen.
- 4 Subsidie wordt voorts slechts verstrekt indien de aanvrager naar het oordeel van het Astma Fonds aannemelijk heeft gemaakt dat de financiële middelen met inbegrip van subsidie voldoende zullen zijn om de voorgenomen activiteiten uit te voeren.
- 5 Aan het verlenen van een subsidie of voorschotten kunnen geen rechten worden ontleend bij een volgende subsidieaanvraag.
- 6 Uiterlijk zes maanden nadat een aanvraag is gehonoreerd, dient het project van start te zijn gegaan. Van de werkelijke startdatum dient aan het Astma Fonds schriftelijk bericht te worden gezonden. De werkelijke startdatum en – indien van toepassing – een definitieve akkoordverklaring van de Medisch Ethische Toetsings Commissie/Dier Experimenten Commissie zijn bepalend voor de start van het project en daarmee voor de start van de financiering (zie tevens lid 9 van dit artikel).
- 7 De toezegging vervalt indien het project niet binnen de termijn van zes maanden is gestart. In bijzondere gevallen kan deze termijn worden verlengd. In dat geval dient de aanvrager binnen voornoemde termijn schriftelijk aan het Astma Fonds aannemelijk te hebben gemaakt door welke omstandigheden een start binnen zes maanden onmogelijk is.
- 8 Indien voor de uitvoering van het projectvoorstel een vergunning op grond van de Wet op het bevolkingsonderzoek is vereist, dient het Astma Fonds, alvorens het project kan starten, een afschrift van deze vergunning te hebben ontvangen.
- 9 Indien voor de uitvoering van het projectvoorstel een definitieve akkoordverklaring van de Medisch Ethische Commissie/Dier Experimenten Commissie is vereist, dient het Astma Fonds, alvorens het project kan starten, een afschrift van deze verklaring te hebben ontvangen. **Betalingen gaan pas van start, als de genoemde akkoordverklaring(en) in bezit is/zijn van het Astma Fonds.**
- 10 Nadat een aanvraag is gehonoreerd en is voldaan aan de eventueel nader gestelde voorwaarden én nadat het Astma Fonds schriftelijk bericht heeft ontvangen van de werkelijke startdatum kan het Astma Fonds op verzoek van de organisatie voorschotten verstrekken tot een maximum van het goedgekeurde budget per projectjaar.
- 11 Voor projecten met een subsidie boven € 25.000,- geldt een bevoorschottingsmethodiek met als doel te komen tot een gelijkmatig uitgavenpatroon en een goede financiële beheersbaarheid van de projecten.
Bij toekenning wordt een kwartaalbedrag vastgesteld aan de hand van de ingediende begroting, op basis van de totale projectsom en de looptijd. Dit bedrag wordt per kwartaal uitbetaald, ongeacht de hoogte van de in dat kwartaal gemaakte kosten. Het eerste kwartaalbedrag wordt uitgekeerd bij aanvang van het project. Voor de laatste betaling van de subsidie: zie punt 18. Bij het eindverslag dient een gespecificeerde accountantsverklaring te worden ingeleverd (zie bijlage C). De hieraan verbonden kosten worden geacht te zijn inbegrepen in de subsidie.
- 12 Voor projecten met een subsidie onder de € 25.000,- geschiedt uitbetaling op basis van ingediende declaraties.
- 13 Het Astma Fonds betaalt geen BTW over subsidiebedragen.

- 14 **NIEUW!** Voor projectsubsidies die het Astma Fonds vanaf 2009 heeft toegekend geldt dat de congreskosten (reissubsidies), drukkosten proefschrift, kosten voor werkbezoek en publicatiekosten niet zijn inbegrepen in het toegekende subsidiebedrag. Deze vallen onder de benchfee. De benchfee wordt voor de duur van het project ter beschikking gesteld aan wetenschappelijke medewerkers op het project en bedraagt maximaal € 5.000. Deze benchfee is bedoeld ter stimulering van de wetenschappelijke carrière van door het Astma Fonds gefinancierde projectmedewerkers. Voor de besteding van de benchfee moet een separate aanvraag worden ingediend. De voorwaarden voor reissubsidies, drukkosten proefschrift, werkbezoek en publicatiekosten zijn te vinden op de website van het Astma Fonds (www.research.astmafonds.nl)
- 15 Budgetten mogen, binnen een project, onderling worden uitgewisseld. Budgetten voor analytische ondersteuning kunnen bijvoorbeeld worden gebruikt voor de aanstelling van een duurdere postdoc of een hoger materieel krediet voor het onderhavige project. Uitgangspunt blijft wel dat voor de volledige projectduur wetenschappelijk personeel wordt aangesteld, tenzij bij aanvang van het project anders is overeengekomen. Voor overige omzettingen hoeft geen toestemming te worden gevraagd. Voorwaarde is dat het project inhoudelijk niet aan kwaliteit inboet, te bepalen aan de hand van voortgangsverslagen, en dat het totaal toegekende budget niet wordt overschreden.
- 16 **NIEUW!** Voor projecten toegekend vanaf 2009 hoeft niet meer automatisch een jaarlijkse door een (interne) accountant gewaarmerkte verklaring meer te worden overlegd. Echter, indien het Astma Fonds dat nodig acht kan hier in individuele gevallen wel om gevraagd worden. Voor projecten met een totaal subsidiebedrag van € 45.500,- of hoger dient de organisatie direct na afloop van het project een door haar (interne) accountant gewaarmerkte verklaring te overleggen waarin is opgenomen dat de door het Astma Fonds beschikbaar gestelde middelen zijn ingezet voor het betreffende Astma Fonds project (zie bijlage C). De hieraan verbonden kosten worden geacht te zijn inbegrepen in de subsidie. Bijlage C is een modelverklaring voor eindrapportages: hier is slechts 1 accountantsverklaring voor 1 project toegestaan. Bij verleende subsidies kleiner dan € 45.500,- is geen accountantsverklaring nodig, maar wel een specificatie van de personele en materiële kosten.
- 17 De bevoorschotting wordt gecontinueerd op basis van de ontvangst en goedkeuring van de in artikel 7, lid 4 bedoelde voortgangsrapportage per projectjaar. Als de voortgang onvoldoende is kan de bevoorschotting (tijdelijk) worden stopgezet. Eventueel wordt het bevoorschottingsbedrag aangepast als de rapportage daartoe aanleiding geeft.
- 18 Bij het stopzetten of niet doorgaan van een onderzoek kan het reeds betaalde voorschotbedrag worden teruggevorderd. Zie art. 21 punt 1
- 19 Voor alle projecten wordt 20% van het goedgekeurde budget voor het laatste projectjaar pas uitbetaald na ontvangst en goedkeuring van het eindverslag en de eindafrekening, als bedoeld in artikel 16.
- 20 Het Astma Fonds hecht grote waarde aan transparantie m.b.t. subsidie van (onderzoeks)projecten. Om deze reden meldt het Astma Fonds subsidieprojecten aan bij de meest aangewezen databanken (zie de procedure).
- 21 Algemene gegevens uit de projectaanvraagformulieren (zoals naam, adresgegevens, en een samenvatting) worden door het Astma Fonds in het jaarverslag opgenomen en kunnen worden aangemeld bij het Nederlands Instituut voor Wetenschappelijke Informatiediensten en bij de databank Zorgvernieuwing van het NIVEL.

Paragraaf IV, verplichtingen van de organisatie

Artikel 7

1. De organisatie is verantwoordelijk voor het goede verloop van het project overeenkomstig het door het Astma Fonds goedgekeurde plan en de verantwoording daarvan. De wetenschappelijke advies commissie of werkgroepen van het Astma Fonds zien toe op de uitvoering van projecten (procesbewaking).
2. Het Astma Fonds kan ten behoeve van het project een begeleidingscommissie instellen. Het Astma Fonds bepaald de samenstelling, doelstelling, taken en bevoegdheden van deze commissie. Projectleiders dienen alle benodigde informatie aan de begeleidingscommissie te overleggen.
3. Projectleiders dienen mee te werken aan het opstellen van het communicatie- en implementatieplan van het programma. Voor het eigen project dienen zij aan te geven hoe de verspreiding en implementatie zal plaatsvinden.

4. Projectleiders schrijven voortgangsverslagen. Vanaf de startdatum van het project dienen zij iedere 12 maanden - tenzij anders bepaald is - een voortgangsrapportage in, zowel een **ondertekende** papieren versie per post als een digitaal exemplaar. Hiervoor stelt het Astma Fonds een rapportageformulier beschikbaar.

Om continuïteit te houden in de bevoorschotting van deze projecten is het volgende van toepassing:

- Projectleiders leveren **per projectjaar** een voortgangsverslag in en ontvangen hierover vooraf bericht (de werkelijke startdatum van het project is hierbij het uitgangspunt). Bij goedkeuring van het voortgangsverslag ontvangt de projectleider een bevestigende brief. Het goedgekeurde verslag betekent een voortzetting van de bevoorschotting.
- **NIEUW!** Voor projecten toegekend vanaf 2009 geldt dat niet meer automatisch jaarlijks een accountantsverklaring moet worden ingediend (zie artikel 6.16). Mocht het Astma Fonds dit voor een specifiek project toch nodig achten, dan wordt de gesubsidieerde organisatie gevraagd om alsnog een door de (interne) accountant gewaarmerkte verklaring te verstrekken. De kosten hiervoor worden door de gesubsidieerde organisatie gedragen.

Projectleiders kunnen worden uitgenodigd een presentatie te verzorgen voor de wetenschappelijke advies commissie, begeleidingscommissie of werkgroep. Wanneer voortgangsverslagen daartoe aanleiding geven kan het Astma Fonds een onderzoek ter plaatse uitvoeren om nader geïnformeerd te worden over de voortgang van projecten.

5. Na afloop van het project wordt een eindrapportage ingediend op een door het Astma Fonds beschikbaar gesteld Formulier 'Final Report'. Het Astma Fonds ontvangt van het Formulier 'Final Report' een digitale exemplaar en een door de aanvrager/projectleider ondertekende versie per post.

Bij een Formulier 'Final Report' betrekking hebbend op projecten met een subsidie van € 45.500,-- of meer:

- leveren projectleiders tevens een schriftelijke en ondertekende (interne) accountantsverklaring in (zie model in bijlage C);
- tezamen met een eindspecificatie van de personele en materiële kosten.

De formulieren voor het indienen van voortgangsverslagen en het eindrapport omvatten o.a. de volgende onderdelen:

- a. De oorspronkelijke vraagstelling
 - b. Een beschrijving van het verloop van het project en de gehanteerde methoden en technieken; hierbij dient men ook aan te geven (voor zover van toepassing) waarin men is afgeweken van het oorspronkelijke werkplan.
 - c. Deliverables, resultaten en conclusies. Indien deze zijn beschreven in (concept) publicaties kan hiernaar ook worden verwezen, mits de betreffende manuscripten of publicaties worden bijgevoegd. Ongepubliceerde manuscripten worden te allen tijde als vertrouwelijke informatie behandeld, maar kunnen wel naar referenten en/of rapporteurs worden gestuurd in het kader van de beoordeling van het verslag.
 - d. De betekenis voor en toepassing in de zorg en preventie van astma en COPD
 - e. Een overzicht van de direct uit het gesubsidieerde project voortgekomen of te verwachten publicaties.
 - f. Voor onderzoeksprojecten een Engelstalige samenvatting van max. 250 woorden, in digitale vorm en in het daarvoor vastgestelde format, ten behoeve van het wetenschappelijk jaarverslag en de website van het Astma Fonds.
 - g. Een Nederlandse samenvatting van de projectresultaten in voor leken begrijpelijke bewoordingen (max. 250 woorden) in digitale vorm en in het daarvoor vastgestelde format, ten behoeve van publieke informatie.
6. Uit de voortgangs- en eindrapportages dient duidelijk te blijken welke inspanningen zijn verricht om de implementatie of toepassing van de projectresultaten te bevorderen.
 7. Ingeval van een proefschrift dienen na het gereedkomen van het proefschrift 4 exemplaren ter beschikking van het Astma Fonds te worden gesteld, alsmede een elektronische versie van de Nederlandse samenvatting (bij voorkeur op 1 à A4) ten behoeve van publieke informatie.

8. **NIEUW!** Voor projectsubsidies toegekend vanaf 2009 geldt dat de kosten voor congresbezoek vallen onder de benchfee van max. 5000 euro. Voor deze benchfee geldt dat subsidie voor congresbezoek apart moet worden aangevraagd. Hiervoor heeft het Astma Fonds formulieren incl. richtlijnen ter beschikking gesteld via de research- website (www.research.astmafonds.nl). Voor de verslaglegging van congresbezoeken stuurt de betrokken onderzoeker binnen **één maand** na terugkeer aan het Astma Fonds het volgende toe:
- een inhoudelijk verslag (3 x A4) van het werk-/congresbezoek;
 - een kopie van de inschrijvingskosten;
 - een overzicht/kopieën van de reis- en verblijfkosten (hotel, vlucht);
 - een overzicht met bijdragen van derden (indien van toepassing).
- Het Astma Fonds kan besluiten om het verslag in overleg met de betrokken onderzoeker te publiceren op de research website (www.research.astmafonds.nl).

Artikel 8

Het Astma Fonds heeft als beleid om te bevorderen dat:

haar uitgaven voor de door haar gesubsidieerde projecten van wetenschappelijk onderzoek een maximaal nuttige besteding vormen van de haar door donateurs en anderen ter beschikking gestelde gelden. De uitkomsten van haar projecten dienen een innovatieve en effectieve bijdrage te leveren voor de toepassing van kennis over het ontstaan, de diagnose, de preventie, de betere behandeling, de kwaliteit van zorg en/of herstel op het gebied van astma, COPD en daarmee verwante ziektebeelden. Die bijdrage kan worden geleverd door mogelijk toepassingsgericht vervolgonderzoek en door kennisbenutting - "implementatie" in de zorgketen en/of professionele "technology transfer" in samenwerking met geïnteresseerde partners. Het Astma Fonds stelt zich deze nuttige besteding respectievelijk kennisbenutting ten doel niet alleen ten behoeve van individuele patiënten, maar ook om de resultaten van het onderzoek in den brede ten goede te laten komen aan een betere gezondheidszorg en aan de Nederlandse bevolking van morgen.

Teneinde deze doelstellingen ook daadwerkelijk en meetbaar te kunnen concretiseren verlangt het Astma Fonds van de door haar gesubsidieerde organisaties, projectleiders en onderzoekers dat zij zich nadrukkelijk en actief richten op de hiervoor genoemde implementatie en kennisbenutting. Hieronder wordt aangegeven hoe dit dient te worden bereikt.

1. De gesubsidieerde organisaties, de projectleider en de betrokken onderzoekers dienen te allen tijde maar met name bij het opstellen van de voortgangsverslagen en het eindrapport alert te zijn op en actief na te gaan:
 - a. of het gesubsidieerde onderzoek mogelijk aanleiding dient te geven tot toepassingsgerichte vervolgonderzoeksprojecten (zults in nauw overleg met het Astma Fonds), of
 - b. dat de resultaten van dat onderzoek aanleiding zouden kunnen geven tot een concrete, voor octrooiering danwel andere beschermingsvorm vatbare, exploitatie van resultaten van dat project. Zodra de gesubsidieerde organisaties, de projectleider en/of de betrokken onderzoekers de mogelijkheid van een toepassingsgericht vervolgonderzoek danwel een dergelijke "octrooiwaardige" vinding aanwezig achten, dienen zij het Astma Fonds daarvan onverwijld schriftelijk op de hoogte te stellen zodat de noodzakelijke activiteiten kunnen worden ingezet. Deze activiteiten kunnen bestaan uit het na overleg met het Astma Fonds aanvragen van subsidie voor vervolgonderzoek bij het Astma Fonds danwel een andere subsidiegever, het initiëren van vervolgactiviteiten/-projecten door het Astma Fonds, of hulp bieden bij het aanvragen van een octrooi.

De voortgangs- en eindrapportages dienen zodanig beschreven te worden dat hieruit voor het Astma Fonds en de adviserende wetenschappelijke commissie blijkt of er mogelijkheden zijn om een traject voor kennisbenutting of implementatie in te zetten middels onder 8.1.b beschreven activiteiten.

2. In het specifieke geval van mogelijkheden voor patentering, geldt het volgende. Zolang het Astma Fonds in het geval van een octrooiwaardige vinding beschermingsmaatregelen overweegt zullen de organisatie, projectleider dan wel onderzoeker de aanwijzingen van het Astma Fonds volgen en niet zonder schriftelijke toestemming van het Astma Fonds overgaan tot het al dan niet vroegtijdig over het relevante onderwerp vertonen van een poster of het houden van een voordracht op congressen, laat staan het insturen van conceptpublicaties omdat octrooibeschermt en daarmee de nuttige toepassing

van die kennis ten behoeve van de patiënten respectievelijk de samenleving zou kunnen worden verhinderd. Het Astma Fonds zal posters, voordrachten of andere publicaties die betrekking hebben op de resultaten van het onderzoek, niet langer vertragen dan 4 (vier) maanden.

Nadat een vinding is vastgelegd in een octrooiaanvraag zal het Astma Fonds met de projectleider in overleg treden over de mogelijkheden van commerciële benutting ("technology transfer") van die vinding. De business development van de vinding zal in samenwerking met het Astma Fonds worden gedaan. Eventuele opbrengsten van de hieruit volgende commerciële benutting zullen in beginsel en in eerste instantie toevallen aan het Astma Fonds en i.v.t. aan co-subsidiënten, die kan/kunnen besluiten om de onderzoeksgroep van de projectleider een billijk aandeel van de netto inkomsten (na betaling van octrooi- en andere kosten en uitgaven) ter beschikking te stellen ten behoeve van vervolgonderzoek .

3. Het Astma Fonds kan samen met projectleiders bijeenkomsten/symposia organiseren, waarin onderdelen uit het programma worden belicht en besproken. Ook worden programma's in de regel afgesloten met een presentatie, bijvoorbeeld in de vorm van een conferentie over de behaalde resultaten. Projectleiders dienen hieraan hun medewerking te verlenen waarbij artikel 8 lid 2 van toepassing blijft. Dit geldt ook voor overige activiteiten in het kader van het communicatie- en implementatieplan van het programma, waarvan het project deel uitmaakt.

Artikel 9

- 1 Van de organisatie wordt verwacht dat zij, na het Astma Fonds over de inhoud en planning te hebben geïnformeerd, presentaties over haar projecten verzorgt en artikelen dan wel berichten in praktijktijdschriften, wetenschappelijke tijdschriften, en de algemene pers publiceert. Hierbij blijft artikel 8, lid 2 van toepassing. Bij elke vorm van publicatie dient duidelijk te worden verwezen naar de subsidie van het Astma Fonds. Alleen indien het Astma Fonds in de publicatie is vermeld als subsidiegever, zal de betrokken publicatie worden meegeteld als uitkomst van het project. Het Astma Fonds ontvangt van iedere publicatie een digitaal exemplaar, tenzij anders overeengekomen. Het Astma Fonds zal op haar research website een link maken naar gepubliceerde artikelen. In voorkomende gevallen zal hier extra aandacht aan besteed kunnen worden.
- 2 In voorkomende gevallen kan het Astma Fonds bij toekenning van de subsidie bepalen dat openbaarmaking van de resultaten van een project door de organisatie niet geschiedt binnen een door het Astma Fonds te bepalen periode van maximaal drie maanden na ontvangst van de resultaten door het Astma Fonds (zie ook artikel 8 lid 2).
- 3 In iedere publicatie, voordracht of poster over het gesubsidieerde project zal duidelijk worden vermeld dat het onderzoek tot stand kwam met financiële steun van de Astma Fonds Longstichting (Netherlands Asthma Foundation). Voor voordrachten en posters zijn hiertoe gratis dia's, stickers en een digitaal Astma Fonds- logo bij het bureau van het Astma Fonds verkrijgbaar. Het Astma Fonds kan besluiten de publicatie in een speciale reeks op te nemen met inachtneming van artikel 8 lid 2. Over de voorbereiding en afwikkeling van een en ander overlegt het Astma Fonds tijdig met de organisatie.
- 4 Indien de organisatie de resultaten van het project in de publiciteit wil brengen, door middel van een persbericht, persconferentie, radio, televisie, internet of anderszins, dient vooraf overleg plaats te vinden met het Astma Fonds. De inhoud van een persbericht dat betrekking heeft op de organisatie of activiteiten van het Astma Fonds heeft de goedkeuring van het Astma Fonds nodig. De organisatie ziet er op toe dat in alle gevallen duidelijk wordt vermeld dat het project tot stand kwam met financiële steun van het Astma Fonds.
- 5 Het staat het Astma Fonds vrij, na afstemming met de organisatie, in haar communicatie informatie over de aard en de voortgang van het project naar buiten te brengen, zodanig dat wetenschappelijke publicatie en eventuele gevolgen voor de kennisbenutting niet gehinderd wordt. Het Astma Fonds ziet er op toe dat in alle gevallen duidelijk wordt vermeld door wie en in welke instelling het project is uitgevoerd.
- 6 Indien sprake is van geheime of vertrouwelijke gegevens dienen bij publicatie de nodige beperkingen in acht te worden genomen. Hiermee wordt bedoeld: geen vrije verspreiding van de gegevens in welke vorm dan ook. De informatie kan op aanvraag worden verstrekt door de organisatie die de gegevens geheim/vertrouwelijk wil houden. Indien de organisatie niet tot publicatie van de projectresultaten wenst over te gaan, is het Astma Fonds gerechtigd na overleg tot publicatie over te gaan. Bij elke publicatie wordt aangegeven wie de uitvoerder(s) en financier(s) zijn geweest.

- 7 Indien een subsidie gericht is of mede gericht is op de totstandkoming van een werk als bedoeld in artikel 10, onder 1°, van de Auteurswet 1912, draagt de ontvanger van de subsidie er zorg voor auteursrechthebbende te zijn ter zake van dat werk.¹
- 8 De resultaten van Astma Fonds- projecten dienen zonder verdere vergoeding ter beschikking te komen van de Nederlandse bevolking dan wel van andere projecten op hetzelfde terrein.
- 9 De organisatie verklaart zich bereid om -ook na afronding van het project- volledige medewerking te verlenen aan door het Astma Fonds op te stellen enquêtes, overzichten enz. over het project en de behaalde resultaten.

Artikel 10

- 1 De organisatie vrijwaart het Astma Fonds voor aanspraken van derden ter zake van alle schade die zij lijden ten gevolge van de verrichte activiteiten en de daarmee samenhangende door of vanwege de aanvrager verspreide publicaties.
- 2 Het Astma Fonds kan van de privaatrechtelijke rechtspersoon die een projectsubsidie ontvangt verlangen dat zij:
- a. haar roerende en onroerende goederen op afdoende wijze verzekert tegen het risico van diefstal en brand alsmede tegen het risico van wettelijke aansprakelijkheid tegenover derden;
 - b. voor vrijwilligers, die werkzaamheden verrichten in het kader van de gesubsidieerde activiteiten, hun wettelijke aansprakelijkheid verzekert.

Artikel 11

De organisatie zorgt er voor dat de subsidie op doelmatige wijze wordt gebruikt voor de doeleinden waarvoor deze wordt verleend.

Artikel 12

De organisatie zorgt er voorts voor dat:

- a de administratie op overzichtelijke en doelmatige wijze wordt gevoerd;
- b van alle ontvangsten en uitgaven deugdelijke bewijsstukken, waaruit de aard en de omvang van de geleverde goederen of van verrichte diensten duidelijk blijken, aanwezig zijn.

Artikel 13

Baten en lasten van een project die door middel van interne doorberekeningen worden toegerekend, worden bepaald op bedrijfseconomische en maatschappelijk aanvaardbare grondslagen. Voor zover hierin lasten zijn begrepen van materiële vaste activa, worden deze lasten op basis van aanschaffingsprijzen van die activa berekend.

Het kan voorkomen dat de subsidie wordt verstrekt (mede) om een bepaalde publicatie tot stand te brengen. Indien de subsidieontvanger de totstandkoming van een dergelijk werk uitbesteedt aan derden kan over het auteursrecht discussie ontstaan. In de praktijk komt het voor dat er bij publicatie (onvoorziene) problemen ontstaan doordat die derden beroep op hun auteursrecht doen. Om dergelijke problemen te voorkomen is deze bepaling opgenomen. Het verplicht de subsidieontvanger om met degenen die bij de totstandkoming van een werk worden ingeschakeld uitdrukkelijk overeen te komen dat het auteursrecht komt te berusten bij de opdrachtgever, in casu de subsidieontvanger.

Artikel 14

- 1 De organisatie verstrekt aan de door het Astma Fonds aangewezen personen op hun verzoek alle bescheiden en inlichtingen die noodzakelijk zijn voor een juiste vervulling van hun taak. De bescheiden worden op één adres getoond en de inlichtingen, op verzoek, schriftelijk verstrekt. Indien de organisatie slechts kan voldoen aan deze verplichting door inbreuk te maken op het recht van enig persoon op bescherming van zijn persoonlijke levenssfeer, verstrekt de organisatie de verlangde gegevens op zodanige wijze dat deze niet tot personen herleidbaar zijn.
- 2 Ook anderszins wordt zoveel mogelijk medewerking verleend teneinde de door het Astma Fonds aangewezen personen in staat te stellen hun taak op een juiste wijze te vervullen.

Artikel 15

De organisatie doet zo spoedig mogelijk schriftelijk mededeling aan het Astma Fonds van omstandigheden die van belang kunnen zijn voor een beslissing tot wijziging, intrekking of vaststelling van de subsidie. Daarbij worden de relevante stukken overlegd.

Paragraaf V, afrekening

Artikel 16

- 1 Binnen drie maanden na afloop van de activiteiten dient de organisatie een verantwoording in. De verantwoording bestaat uit:
 - a. de eindrapportage (via het formulier 'Final Report' van het Astma Fonds), bedoeld in artikel 7, lid 5;
 - b. een eindspecificatie (met een (interne) accountantsverklaring conform model C bij een subsidiebedrag van € 45.500,- en hoger) en
 - c. indien de verantwoording is ondertekend door een of meer andere personen die op grond van de statuten bevoegd zijn de organisatie te vertegenwoordigen: een afschrift van de volmacht op grond waarvan de verantwoording door die andere persoon of personen is ondertekend.
- 2 De eindspecificatie geeft een zodanig inzicht dat een verantwoord oordeel kan worden gevormd omtrent de aanwending en de besteding van de subsidie door de organisatie en geeft de nodige informatie om de subsidie vast te stellen. De specificatie sluit aan op de indeling van de bij de aanvraag ingediende begroting. De niet-universitaire organisaties dienen bij het opstellen van de specificatie uit te gaan van de werkelijk gemaakte overheadkosten. Belangrijke verschillen tussen specificatie en begroting worden toegelicht.
- 3 Een specificatie bestaat uit het verschil tussen de met de gefinancierde activiteiten samenhangende werkelijke lasten, voorzover opgenomen in een door het Astma Fonds goedgekeurde begroting en de met de gefinancierde activiteiten samenhangende baten. De specificatie bedraagt niet meer dan het in artikel 6, lid 2 bedoelde maximum.

Artikel 17

- 1 De eindspecificatie gaat vergezeld van een rapportage (formulier 'Final Report') omtrent de naleving van de toekenningsvoorwaarden door de organisatie, opgesteld door de (interne) accountant overeenkomstig een door het Astma Fonds vast te stellen protocol, dat als bijlage B bij deze voorwaarden is opgenomen en met gebruikmaking van de in bijlage C opgenomen model-accountantsverklaring.
- 2 De organisatie draagt er zorg voor dat de (interne) accountant meewerkt aan door of namens het Astma Fonds in te stellen onderzoeken naar de door de accountant verrichte (controle)werkzaamheden. De daaraan verbonden kosten worden geacht te zijn begrepen in de subsidie.
- 3 Het eerste en tweede lid zijn niet van toepassing indien het totaal van de door het Astma Fonds verleende subsidie minder dan € 45.500,- bedraagt. In dat geval dient alleen een specificatie van de personele en materiële kosten te worden meegezonden met het formulier 'Final Report'.

Artikel 18

Binnen drie maanden na ontvangst van de totale verantwoording, bedoeld in artikel 15, wordt de subsidie vastgesteld door het Astma Fonds.

Artikel 19

- 1 Het Astma Fonds kan bepalen dat de organisatie waaraan een subsidie is verstrekt, in de gevallen genoemd in artikel 4:41, tweede lid, van de Algemene Wet Bestuursrecht, een door het Astma Fonds te bepalen vergoeding voor vermogensvorming is verschuldigd.
- 2 Bij de bepaling van de hoogte van de vergoeding wordt uitgegaan van de waarde van de goederen op het tijdstip waarop de vergoeding verschuldigd wordt, met dien verstande dat in geval van ontvangst van schadevergoeding voor verlies of beschadiging van zaken, wordt uitgegaan van het bedrag dat als schadevergoeding door de organisatie wordt ontvangen.
- 3 Toepassing van het eerste lid blijft achterwege indien de activiteiten van de organisatie, na toestemming van het Astma Fonds, door een andere rechtspersoon worden voortgezet en de activa tegen boekwaarde aan die andere rechtspersoon in eigendom zijn overgedragen.

Paragraaf VI, slotbepalingen

Artikel 21

- 1 Indien projecten niet volgens plan verlopen is het Astma Fonds gerechtigd tussentijds de financiering te beëindigen en de reeds verstrekte bedragen terug te vorderen.
- 2 Indien door of namens de organisatie onjuiste of onvolledige gegevens zijn verstrekt of indien de in deze bepalingen vervatte voorschriften die het Astma Fonds aan het verlenen van de subsidie heeft verbonden niet zijn nageleefd, kan het Astma Fonds de toezegging wijzigen dan wel intrekken, het verstrekken van voorschotten opschorten of de subsidie lager vaststellen.
- 3 Het Astma Fonds kan van de voorgaande bepalingen afwijken, indien daar dringende redenen voor zijn of indien een stringente toepassing van deze bepalingen naar haar oordeel tot kennelijke onbillijkheden zou leiden.

Bijlagen A, A1, A2, B, C

- A Richtlijnen voor het opzetten van de begroting
- A1 **Overeenkomst tussen NWO en VSNU. NFU (namens UMC's), KNAW, ZonMw en de sectie gezondheidsfondsen/VFI verklaren zich bereid conform de in dit akkoord vastgelegde afspraken te werken.**
- A2 Overeenkomst gesloten tussen NWO en VSNU,
- B Controleprotocol toekenningsvoorwaarden
- C Controleprotocol toekenningsvoorwaarden – model accountantsverklaring t.b.v. eindrapportage

Bijlage A, behorende bij de Toekenningsvoorwaarden van het Astma Fonds

Richtlijnen voor het opzetten van de begroting

NIEUW!

Universiteiten en academische ziekenhuizen dienen voorts rekening te houden met de overeenkomst tussen NWO en VSNU, waaraan de NFU (namens UMC's), KNAW, ZonMw en de sectie gezondheidsfondsen/VFI zich bereid hebben verklaard conform de in dit akkoord vastgelegde afspraken te gaan werken. Deze wordt gehanteerd tot het moment dat een nieuwe overeenkomst van kracht wordt.

In de begroting worden de volgende posten onderscheiden:

1. personele kosten
2. materiële kosten, proefdieren en apparatuurkosten
3. overige kosten
4. benchfee

Het Astma Fonds gaat uit van lumpsum financiering van deze posten. Lumpsum financiering betekent een belangrijke vereenvoudiging van de administratie zowel aan subsidiegever als aan subsidieontvanger kant. Gedurende de looptijd van het project kan soepel worden omgegaan met budgetten. Budgetten voor analytische ondersteuning kunnen bijvoorbeeld worden gebruikt voor de aanstelling van een duurdere postdoc of een hoger materieel krediet voor het onderhavige project. Voor omzettingen dient het Astma Fonds wel geïnformeerd te worden. Uitgangspunt bij onderzoeksprojecten blijft dat voor de volledige projectduur wetenschappelijk personeel wordt aangesteld en dat de oorspronkelijke doelen behaald worden. Onderstaand wordt op elk van bovenstaande posten nader ingegaan.

ad 1 Personele kosten

Ook ten behoeve van subsidiëring van personele kosten wordt uitgegaan van lumpsum financiering op basis van het gemiddelde van de aanstelling in de betreffende schaal. Voor universitaire organisaties wordt hierover een opslagpercentage berekend ter dekking van sociale lasten en een algemeen opslagpercentage van resp. 22,9%.

In het opslagpercentage zijn verdisconteerd: sociale lasten, vakantiegeld, wachtgeld, ziekterisico, advertentiekosten en overige wervingskosten, reiskosten woon-werkverkeer, ouderschapsverlof en toelagen, opleidingskosten, ondersteuning, personeelszaken, gratificaties, binnenlandse reizen, uitkering bij overlijden, sociale activiteiten, verhuis- en installatiekosten en tegemoetkoming ziektekosten.

Voor de personeelskosten wordt op grond van dit akkoord een vergoeding beschikbaar gesteld voor de looptijd van het onderzoek voor het aanstellen van onderzoekers en/of ondersteunend personeel. Deze vergoeding wordt op het moment van toekenning als volgt berekend, uitgaande van de duur van de aanstelling:

- a) een basissalarisbedrag uitgaande van de vastgestelde normen, vakantietoeslag en eindejaarsuitkering;
 - b) een opslag voor werkgeverslasten;
 - c) een opslag voor overige personeelskosten;
- een "einde projectvergoeding" ten behoeve van eventuele verlengingen, (afkoop) wachtgeldlasten, bindingspremies, afwijkende inschalingen en dergelijke.

Voor de berekening van deze vergoeding wordt telkens na 12 maanden de afgesproken indexering toegepast.

Voor de vergoeding van overheadkosten aan niet-universitaire organisaties hanteert het Astma Fonds dezelfde regeling zoals hierboven vermeld, zij het dat het percentage voor overheadkosten is gesteld op maximaal 45%. Dit percentage is uitdrukkelijk een maximum; door de ontvangende instituten zal moeten worden aangetoond dat het opgevoerde percentage (dat ook onder de 45% kan liggen) noodzakelijk is voor het uitvoeren van extern gefinancierde projecten.

De vergoedingen voor lasten als: huisvestingslasten, kantoormaterialen, fotografie en reproductiekosten, porti- en telefoonkosten, voorbereiding congresbezoek en representatiekosten en kosten pagecharge/ reprint/ beoordelingskosten voor plaatsing artikelen komen niet voor separate financiering in aanmerking.

Er wordt verder een aantal uitgangspunten gehanteerd.

- Betalingen verricht op basis van een vastgesteld bedrag per personeelscategorie. De lumpsum zal worden verricht op basis van de in de CAO Nederlandse Universiteiten opgenomen salarisschalen.
- Peildatum voor het bepalen van de lumpsum is 1 januari van het jaar van toekenning.
- Personele invulling van het betreffende project vindt in principe op het niveau plaats, waarop wordt toegekend. Een eventueel restant lumpsum kan in beginsel worden besteed aan een andere post in het project, echter conform artikel 6 lid 13 van de toekenningsvoorwaarden.
- De basis lumpsum zal gedurende de looptijd van het project niet aangepast worden. Wel zal er een indexering met een vastgesteld percentage plaatsvinden. Er wordt een indexering van 2,7% op jaarbasis gehanteerd.

De aanmelding van het wetenschappelijk personeel/de projectmedewerker is bepalend voor de start van het project en dus voor de start van de financiering.

Voor wetenschappelijk personeel worden drie categorieën ingesteld, te weten promovendus (salaris conform CAO-NU) , junior WP (junior post-doc of andere onderzoekers op vergelijkbaar niveau), (schaal/trede 10.4 CAO-NU) en senior WP (post- doc met meer dan 2 jaar werkervaring als post-doc en andere onderzoekers op vergelijkbaar niveau) (schaal/trede 11.0 CAO-NU)

Voor niet-wetenschappelijk personeel worden eveneens drie categorieën ingesteld, te weten NWP op MBO-niveau (schaal/trede 7.5 CAO-NU), NWP op HBO-niveau (schaal/trede 9.3 CAO-NU) en NWP op academisch niveau (schaal/trede 11.2 CAO-NU).

Binnen de projectfinanciering zijn AGIKO-constructies mogelijk. De subsidie die hiervoor wordt toegekend is gelijk aan die van een vierjarig promovendus project.

Op de subsidietoekenningen in 2009 zijn de op dat moment bekende CAO Nederlandse Universiteiten en de NWO/ VSNU overeenkomst van toepassing.

ad 2 Materiële kosten (verbruiksgoederen, proefdieren, apparatuurkosten)

Materiele kosten:

De materiele kosten worden vergoed conform de in de subsidieverlening toegekende bedragen. Het betreft alleen de directe materiele kosten, voor zover aangevraagd en toegekend. De kosten voor de infrastructuur (huisvesting, kantoorautomatisering) en overhead worden niet vergoed. Kosten voor apparatuur vervaardigd in eigen beheer of projectgebonden apparatuur kunnen vergoed worden indien dit is aangevraagd en toegekend.

Proefdieren:

Kosten voor aanschaf en huisvesting van proefdieren komen voor subsidie in aanmerking mits aantallen en soorten proefdieren voldoende zijn onderbouwd en goedkeuring van een Dier Experimenten Commissie wordt overlegd.

Betalingen van de toegekende subsidie voor materiele kosten vinden plaats na start van het onderzoek op basis van het door het Astma Fonds afgegeven financieringsschema. Een subsidietoekenning voor materiele kosten bedraagt circa € 50.000 (incl. BTW) per toekenning. Deze kosten dient u in uw begroting te specificeren.

Tot de op te voeren materiële kosten worden ook verrichtingen als laboratoriumbepalingen, röntgenfoto's, echo's en dergelijke gerekend.

Kosten voor aanschaf en huisvesting van *proefdieren* komen voor subsidie in aanmerking mits aantallen en soort proefdieren voldoende zijn onderbouwd en goedkeuring van een Dier Experimenten Commissie wordt overlegd. In het geval aan het projectvoorstel inherente excessieve *reiskosten* moeten worden gemaakt kunnen deze onder de post materiële kosten worden opgevoerd.

Apparatuurkosten:

Investerings in projectspecifieke apparatuur alsmede in infrastructuur dienen goed gemotiveerd te worden. Alleen kosten die specifiek voor het project worden gemaakt zijn subsidiabel. Routine-apparatuur of apparatuur die normaliter in een vergelijkbare organisatie aanwezig hoort te zijn, komt niet voor subsidie in aanmerking. De apparatuur dient door organisatie te worden aangeschaft in het eerste subsidiejaar. De kosten van investeringen (afschrijvingen) kunnen in de projectkosten worden opgenomen naar rato van het gebruik hiervan. Voor afschrijvingen wordt uitgegaan van lineaire afschrijving in 3 jaar (33 $\frac{1}{3}$ % per jaar).

Ad 3 Overige kosten

Tot de overige kosten worden gerekend: kosten als bijvoorbeeld uitbesteden van analysewerkzaamheden en juridische advisering.

Voor uitvoeringsprojecten worden hiertoe gerekend: marketingadviezen, media-adviezen, mediakosten publiciteitscampagnes.

Ad 4 Benchfee

Subsidies voor congresbezoek moeten apart worden aangevraagd. De voorwaarden voor subsidie van congresbezoek zijn te vinden op de website van het Astma Fonds (www.research.astmafonds.nl). Zie artikel 7 punt 9 voor meer details.

Voor de duur van het project wordt aan wetenschappelijke medewerkers op het project een benchfee van maximaal € 5.000 ter beschikking gesteld als aanvulling op de toegekende subsidie. Deze benchfee is bedoeld ter stimulering van de wetenschappelijke carrière van door het Astma Fonds gefinancierde projectmedewerkers. De benchfee kan worden besteed aan:

- reissubsidies
- drukkosten proefschrift
- werkbezoek
- publicatiekosten

NB. Voor besteding van de benchfee moet een separate aanvraag worden ingediend. De voorwaarden voor reissubsidies, drukkosten proefschrift, werkbezoek en publicatiekosten zijn te vinden op de website van het Astma Fonds (www.research.astmafonds.nl)

Bijlage A1, behorende bij de Toekenningsvoorwaarden van het Astma Fonds

Overeenkomst tussen NWO en VSNU. NFU (namens UMC's), KNAW, ZonMw en de sectie gezondheidsfondsen/VFI verklaren zich bereid conform de in dit akkoord vastgelegde afspraken te werken.

Het Astma Fonds zal **zoveel mogelijk** volgens deze overeenkomst werken, **maar hanteert op sommige punten haar eigen voorwaarden om aan het eigen organisatiebeleid te kunnen voldoen**. De volledige voorwaarden zoals het Astma Fonds deze hanteert, staan in dit document beschreven onder bijlage A.

Voor de overeenkomst gesloten tussen NWO en VSNU, waaraan NFU (namens UMC's), KNAW, ZonM en de sectie gezondheidsfondsen/VFI zich bereid hebben verklaard conform de in dit akkoord vastgelegde afspraken te werken. Zie bijlage A2.

Bijlage A2, behorende bij de Toekenningsvoorwaarden van het Astma Fonds

Akkoord bekostiging wetenschappelijk onderzoek 2008

1. Inleiding

Dit akkoord bouwt voort op de afspraken gemaakt bij de akkoorden 'overlaten werkgeverschap' van 2001 en 2004. Het beoogt op eenvoudige wijze de wederzijdse verplichtingen vast te leggen met betrekking tot de medewerkers die bij de instellingen in dienst treden voor door NWO gefinancierd onderzoek. Uitgangspunt is dat de desbetreffende medewerkers worden aangesteld conform de bij de instelling gebruikelijke CAO (bij de universiteiten de CAO NU), met dezelfde rechten en plichten als andere (tijdelijke) medewerkers.

Dit akkoord wordt gesloten tussen NWO en VSNU. NFU (namens UMC's), KNAW, ZonMw en de sectie gezondheidsfondsen/VFI verklaren zich bereid conform de in dit akkoord vastgelegde afspraken te werken.

Partijen, constaterend dat ze vanuit de afzonderlijke missies, een samenwerkingsrelatie onderhouden die gericht is op de bevordering van de kwaliteit van het wetenschappelijk onderzoek in Nederland, willen met de afspraken die zijn vastgelegd in dit akkoord de administratieve lasten verbonden aan de financiering van wetenschappelijk onderzoek verminderen en de transparantie van de financiering voor onderzoekers verhogen.

Voor de bekostiging door NWO van wetenschappelijk onderzoek bij de universiteiten wordt in dit akkoord uitgegaan van de gebruikelijke financiering van de directe kosten. VSNU en NWO zullen op korte termijn nader onderzoek doen naar de mogelijkheden voor de toepassing in het akkoord van de integrale kosten benadering. Bij een dergelijke 'stelselwijziging' zal dit akkoord integraal worden herzien.

Partijen zullen jaarlijks de ervaringen over de werking van dit akkoord evalueren en daarbij tevens mogelijkheden verkennen tot verdere administratieve lastenverlichting.

Partijen zullen in geval van het structureel uiteenlopen van de CAO-NU en de CAO-UMC nader overleg plegen over de vergoedingen.

In een addendum op dit akkoord zullen ZonMw en NFU zo nodig nader met elkaar gemaakte afspraken over specifieke vergoedingen vastleggen.

De organisaties die deel uitmaken van de sectie gezondheidsfondsen/VFI conformeren zich zoveel als mogelijk aan de afspraken vastgelegd in dit akkoord.

De bepalingen van dit akkoord worden opgenomen in de Regeling subsidieverlening NWO en de daarin opgenomen algemene subsidiebepalingen van NWO.

Jaarlijks publiceert NWO, voor 1 juli, de vergoedingen op grond van dit akkoord voor de periode van 1 juli tot en met 30 juni van het daaropvolgende jaar op de website.

2. Te vergoeden kosten

NWO (en andere financierende organisaties) vergoedt (1) personeelskosten, (2) een benchfee en (3) materiële kosten zoals aangegeven bij de subsidieverlening (toekenning). Er zal tussentijds geen wijziging worden aangebracht in het bij subsidieverlening toegekende bedrag (indexering is opgenomen in de toekenning). Na subsidieverlening kunnen desgewenst wijzigingen plaatsvinden in het type aan te stellen onderzoeker of in de aan te schaffen apparatuur, na goedkeuring door NWO. Definitieve vaststelling van de subsidie vindt plaats na ontvangst en goedkeuring van een eindverslag en eindafrekening. De instelling wordt geacht te voorzien in de benodigde infrastructurele voorzieningen, zoals gebruikelijk bij onderzoek gefinancierd door NWO.

2.1 Personeelskosten

Voor de personeelskosten wordt op grond van dit akkoord een vergoeding beschikbaar gesteld voor de looptijd van het onderzoek voor het aanstellen van onderzoekers en/of ondersteunend personeel, uitgaande van een aanstelling van minimaal één jaar en minstens 50% van een voltijdsaanstelling. Deze vergoeding wordt op het moment van toekenning als volgt berekend, uitgaande van de duur van de aanstelling:

- een basissalarisbedrag uitgaande van de vastgestelde normen, vakantietoeslag en eindejaarsuitkering;
- een opslag voor werkgeverslasten;
- een opslag voor overige personeelskosten;

d) een 'einde project vergoeding' ten behoeve van eventuele verlengingen, (afkoop) wachtgeldlasten, bindingspremies, afwijkende inschalingen en dergelijke

Voor de berekening van deze vergoeding wordt telkens na 12 maanden de afgesproken indexering toegepast (zie paragraaf 3).

ad a. basissalaris

Als basissalaris geldt voor promovendi (waaronder worden begrepen naast promovendi mogelijke andere vergelijkbare functies bij de instellingen) het salaris voor promovendi conform de CAO-NU¹. Voor promovendi wordt de vergoeding berekend op basis van een fulltime inzet in een periode van maximaal vier jaar (er wordt geen aangepaste vergoeding berekend voor aanstellingen met een langere looptijd).

Voor de overige medewerkers gedurende de gehele looptijd van het te financieren dienstverband geldt (ongeacht de werkelijke inschaling en eventuele toelagen):

- Senior wetenschappelijk medewerker (waaronder worden begrepen postdocs en andere onderzoekers op vergelijkbaar niveau): schaal/trede 11.0 CAO-NU
- NWP op MBO-niveau: schaal/trede 7.5 CAO-NU
- NWP op HBO-niveau: schaal/trede 9.3 CAO-NU
- NWP op academisch niveau: schaal/trede 11.2 CAO-NU

Voor de periode 1 juli 2008 tot en met 30 juni 2009 geldt het salarisniveau volgens de CAO-NU op 1 juli 2008, een vakantietoeslag van 8% en 6,4% eindejaarsuitkering.

ad b. opslag werkgeverslasten

Voor de periode 1 juli 2008 tot en met 30 juni 2009 bedraagt de opslag voor werkgeverslasten 22,9% van a. Voor de berekening van de vergoeding vanaf 1 juli 2008 zal de wijziging in de opslag meelopen met de wijzigingen die door het kabinet jaarlijks worden medegegeeld aan NWO in het kader van de bijstelling voor salarismaatregelen.

ad c. opslag overige personeelskosten

De vergoeding voor overige personeelskosten (waarin begrepen advertentiekosten, kosten voor opleidingen, vervanging bij ziekte) wordt voor de gehele duur van de overeenkomst vastgesteld op 7,2% van a. Partijen spreken af de hoogte van deze opslag in onderling overleg nader te bezien in de komende jaren.

ad d. einde projectvergoeding

De einde projectvergoeding bedraagt voor elk jaar dat het dienstverband feitelijk heeft geduurd 1 maand van de posten genoemd onder a., b. en c. op basis van het meest recent vastgestelde basissalarisbedrag en de opslag werkgeverslasten. De vergoeding wordt bij delen van een jaar aanstellingsduur proportioneel op maandbasis berekend (bij bijvoorbeeld 3.5 jaar aanstelling dus 3.5 maand vergoeding). Bij een feitelijke aanstellingsduur van minder dan een jaar wordt geen 'einde project vergoeding' uitgekeerd.

2.2 Benchfee

Voor de aan te stellen promovendi en senior wetenschappelijk medewerkers wordt een benchfee van € 5.000 per aanstelling ter beschikking gesteld. Deze benchfee is bedoeld ter stimulering van de wetenschappelijke carrière van de door NWO gefinancierde projectmedewerkers; onder meer de promotiekosten en (buitenlands) congresbezoek kunnen hieruit worden betaald. De benchfee staat volledig ter beschikking van de projectleider ten behoeve van de gefinancierde projectmedewerker(s), volgens de geldende regels van de desbetreffende instelling. NB: projectgebonden materiële kosten maken separaat deel uit van de aanvraag/toewijzing (zie paragraaf 2.3) Buitenlandse reizen die nodig zijn ten behoeve van het onderzoek zelf dienen te worden betaald uit de subsidie verleend voor de materiële kosten.

2.3 Materiële kosten

De materiële kosten worden vergoed conform de in de subsidieverlening toegekende bedragen. Het betreft alleen de directe materiële kosten, voor zover aangevraagd en toegekend. De kosten voor de

¹ Andersoortige relaties met promotiestudenten kunnen ook worden gefinancierd, maar dan tegen de werkelijke kosten, waarbij geen rekening zal worden gehouden met de in dit akkoord opgenomen opslagen.

infrastructuur (huisvesting, kantoorautomatisering) en overhead worden niet vergoed. Kosten voor apparatuur vervaardigd in eigen beheer kunnen vergoed worden indien dit is aangevraagd en toegekend.

3. Jaarlijkse aanpassingen

Elk jaar uiterlijk 1 juli, voor het eerst op 1 juli 2009, stellen NWO en VSNU in overleg een nieuw basissalarisbedrag (als bedoeld onder 2 sub a), indexcijfer (als bedoeld onder 2) en vergoeding voor de opslag werkgeverslasten (als bedoeld onder 2 sub b) vast, voor de vanaf dat moment te starten projecten. Een en ander op basis van de op dat moment geldende CAO-NU (salarisbedrag), de verwachte stijgingen (indexcijfer) van de salarissen en verwachte ontwikkelingen in de sociale wetgeving. Dit basissalarisbedrag en de opslag werkgeverslasten blijven gedurende de daarop volgende 12 maanden van kracht².

Het indexcijfer is het gemiddelde van de door het kabinet afgegeven bijstellingen voor de salarislasten voor het jaar waarin de vergoedingen ingaan, het daarop volgende jaar (op basis van de door het kabinet afgegeven raming) en de gerealiseerde ontwikkeling van het percentage in de twee jaren voorafgaand aan het jaar waarin deze overeenkomst ingaat. Voor de standaardbedragen in de periode van 1 juli 2008 tot en met 30 juni 2009 geldt een indexeringspercentage van 2,7% (dit indexeringspercentage is nog berekend aan de hand van de systematiek uitgaande van het akkoordloon in de marktsector).

4. Betalingsritme

De betaling van de vastgestelde vergoeding voor personeelskosten vindt plaats op basis van jaarlijkse tranches, te beginnen met een eerste betaling na ontvangst en goedkeuring van het personeelsinformatie- of startformulier, overeenkomstig het door NWO af te geven financieringsschema. Betaling van de eindeprojectvergoeding zal plaatsvinden na ontvangst en goedkeuring van eindverslag en eindafrekening. De definitieve subsidie voor de personeelskosten zal worden berekend op basis van het aantal maanden en de aanstellingsomvang dat de aangestelde medewerkers daadwerkelijk aan het onderzoek gewerkt hebben en de bij de toekenning gehanteerde standaardtarieven. De werkelijke personeelskosten spelen daarbij geen rol.

Bij de eerste betaling van de vergoeding voor personeelskosten wordt ook de benchfee uitbetaald. Over het gebruik van de benchfee hoeft geen verantwoording te worden afgelegd, maar mag alleen worden gebruikt voor het doel waarvoor de benchfee bestemd is.

Betalen van de toegekende subsidie voor materiële kosten vinden eveneens plaats na start van het onderzoek op basis van het door NWO afgegeven financieringsschema. Een subsidietoekenning voor materieel krediet tot € 50.000 kan worden beschouwd als lumpsum; voor de subsidievaststelling heeft geen eindafrekening te worden voorgelegd aan NWO. Uitgangspunt is daarbij dat eventueel niet bestede middelen worden besteed aan directe kosten voor aan het project gerelateerd wetenschappelijk onderzoek. In geen geval kunnen overheadkosten uit deze subsidie worden vergoed. Indien sprake is van een materieel krediet boven de € 50.000 voor specifiek aan te schaffen apparatuur of in geval van andere bijzondere omstandigheden ten aanzien van de besteding, dan kunnen bij de subsidieverlening specifieke voorwaarden worden gesteld ten aanzien van de eindafrekening en subsidievaststelling.

Betalen kunnen tijdens het project worden stopgezet als de werkgroep leider niet voldoet aan de gestelde voorwaarden, zoals het tijdig aanleveren van gevraagde rapportages.

Tot subsidievaststelling wordt overgegaan na ontvangst van het eindverslag en eindafrekening. Over de eisen die worden gesteld aan het eindverslag worden richtlijnen verstrekt. De eindafrekening bestaat uit: een opgave van de door de aangestelde onderzoekers gewerkte maanden en aanstellingsomvang; indien te verstrekken op grond van de in het subsidieverleningsbesluit opgenomen voorwaarden: een verantwoording van de materiële kosten, ondertekend door projectleider en het bevoegd gezag (of indien daartoe gemandateerd, de desbetreffende administrateur of controller).

NWO vraagt geen specifieke accountantsverklaringen bij de eindafrekening van projecten bij universiteiten, KNAW en UMC's. Deze afspraak geldt overigens niet indien de subsidiegevers aan NWO specifieke eisen hebben opgelegd ten aanzien van de accountantscontrole. Voor de universiteiten is de vereiste controle op door NWO (alsmede ZonMw, STW en met ingang van boekjaar 2008 door de sectie gezondheidsfondsen) gefinancierde projecten vastgelegd in het controleprotocol OCW. Voor de controle op de projecten die worden gefinancierd bij de UMC's en KNAW is de onderstaande tekst van toepassing:

² Eenmalig zal per 1 januari 2009 een nieuwe vergoedingentabel worden ingevoerd.

De instellingsaccountant stelt op grond van de subsidievoorwaarden vast dat de door NWO, STW, ZonMw of gezondheidsfondsen verstrekte subsidies zijn verantwoord en besteed overeenkomstig de subsidievoorwaarden en - bepalingen. Als de instelling de subsidie in het verslagjaar moet afrekenen en eventuele overschotten met de verlenende organisatie moet verrekenen, dan stelt de accountant vast dat deze verrekening in de jaarrekening is verantwoord.

Het totaalbedrag van de bestedingen van deze subsidies vormt een afzonderlijke massa waarop de toleranties voor de controle van de bestedingen moeten worden toegepast. De instellingsaccountant richt zijn controle zodanig in dat hij kan verklaren dat geen onrechtmatige bestedingen voorkomen met een belang dat groter is dan 1% van de totale bestedingen van deze subsidies.

Indien de instellingsaccountant constateert dat de besteding niet rechtmatig is dan ziet deze erop toe dat de instelling dit corrigeert. Indien de correctie niet plaatsvindt dan neemt de instellingsaccountant dat op in een rapport van bevindingen dat aan NWO wordt gestuurd.

5. Intellectuele eigendomsrechten

Op grond van haar werkgeverschap is de instelling juridisch eigenaar van alle juridische rechten die gevestigd zijn dan wel zullen worden gevestigd op door NWO gefinancierd onderzoek. Echter, in bepaalde gevallen kan NWO vanwege specifieke doelstellingen met het programma, vooraf afspraken maken over de deling van deze rechten. Indien dat het geval is wordt de exploitatie van door NWO (mede) gefinancierde projecten in overleg geregeld.

6. Bevoegdheid tot aanvragen

Het bevoegd gezag van de instelling (op grond van de geldende mandaatregelingen) waar de aanvrager werkzaam is moet de subsidieaanvraag mede ondertekenen.

7. Reikwijdte

De overeenkomst is volledig toepasselijk op alle niet-persoonsgebonden steunvormen tenzij expliciet bij de 'call' anders is aangegeven. Waar de overeenkomst niet integraal van toepassing is, wordt de overeenkomst zo veel mogelijk analoog toegepast.

Bij de persoonsgebonden steunvormen zoals de Vernieuwingsimpuls (VI) is sprake van specifieke premiegebonden financiering, waarbij bij de vaststelling van het premiebedrag zoveel mogelijk wordt aangesloten bij de bekostigingssystematiek van dit akkoord. Voor de toekenning van de middelen VI vanaf 2008 is de matching door de universiteiten van de directe kosten niet meer aan de orde.

8. Looptijd

Het akkoord gaat in op 1 juli 2008 en loopt tot en met 30 juni 2009 en wordt stilzwijgend verlengd voor telkens een jaar, tenzij NWO of de VSNU tenminste 6 maanden voor de einddatum de overeenkomst schriftelijk opzegt.

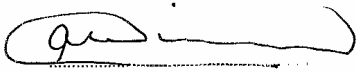
9. Informatievoorziening

De betrokken universiteit verschaft NWO bij het eindverslag van een project en desgevraagd daarna informatie over de vervolgbetrekking (of anderszins) van de projectmedewerker na afloop van het project.

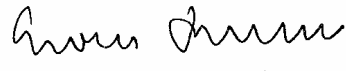
10. Slotbepaling

Indien er sprake is van stelselwijzigingen of andere ingrijpende veranderingen treden partijen in overleg.

Ondertekend te Amsterdam d d. 2 oktober 2008



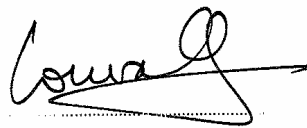
NWO



VSNU



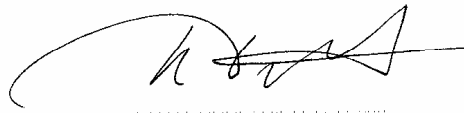
ZonMW



NFU



VFI/Sectie Gezondheidsfondsen



KNAW

Bijlage B, behorende bij de Toekenningsvoorwaarden van het Astma Fonds

CONTROLEPROTOCOL TOEKENNINGSVOORWAARDEN ASTMA FONDS

In de brief waarmee de subsidie is verleend, kunnen afwijkende en aanvullende subsidievoorwaarden zijn opgenomen. De accountant neemt van de inhoud van deze brief kennis en betreft de naleving van de eventueel opgenomen nadere subsidievoorwaarden in de controle.

De accountant stelt zijn verklaring op in overeenstemming met het in bijlage C opgenomen model. In de verklaring noemt de accountant de brief of brieven waarmee de subsidie is verleend. Als in de (eind)specificatie al melding wordt gemaakt van deze brieven, mag de accountant daarnaar verwijzen met behulp van paragraaf-, paginanummers of dergelijke.

Voor zover de organisatie subsidievoorwaarden niet heeft nageleefd maakt de accountant daarvan melding in zijn verklaring. Als de leiding van de organisatie in de (eind)specificatie al melding maakt van de subsidievoorwaarden die niet zijn nageleefd, mag de accountant daarnaar verwijzen met behulp van paragraaf-, paginanummers of dergelijke.

Bij de controle op basis waarvan de rapportage over de naleving van de subsidievoorwaarden, bedoeld in artikel 17eerste lid van de Toekenningsvoorwaarden, plaatsvindt, besteedt de accountant aan de naleving van de hierna genoemde artikelen van die voorwaarden de daarbij aangegeven aandacht.

<u>Artikel</u>	<u>Soort aandacht</u>
5, lid 2	normale aandacht
12	normale aandacht
15	normale aandacht
16, lid 2	normale aandacht
16, lid 3	normale aandacht

Onder normale aandacht wordt verstaan: controle met dezelfde diepgang die de accountant in acht neemt bij de controle van een jaarrekening.

Onder speciale aandacht wordt verstaan: controle waarbij de accountant nadrukkelijk beziet of de desbetreffende subsidiebepalingen zijn nageleefd. In dit geval moet dus verder worden gegaan dan bij de controle die normaal op een jaarrekening wordt uitgeoefend.

Onder procedurele aandacht wordt verstaan: controle waarbij er op wordt toegezien of procedures in het leven zijn geroepen om te waarborgen dat aan de desbetreffende voorschriften wordt voldaan, of het volgen van die procedures leidt tot naleving van die voorschriften en of die procedures in feite zijn gevolgd.

Aan de niet genoemde artikelen van de Toekenningsvoorwaarden behoeft bij de controle geen aandacht te worden besteed, met dien verstande dat teneinde de controle op de hierboven genoemde artikelen goed te kunnen verrichten kennisneming van de Toekenningsvoorwaarden en de niet genoemde artikelen noodzakelijk is.

Bijlage C, behorende bij de Toekenningsvoorwaarden van het Astma Fonds

Model gewaarmerkte accountantsverklaring behorende bij het Formulier
'Final Report' (eindrapportage)

CONTROLEPROTOCOL TOEKENNINGSVOORWAARDEN ASTMA FONDS

**OP DIT MODEL MAG SLECHTS VOOR ÉÉN ASTMA FONDS- PROJECT TEGELIJK EEN
VERKLARING WORDEN AFGEGEVEN.**

ACCOUNTANTSVERKLARING

Afgegeven t.b.v. de Astma Fonds Longstichting

Wij hebben de bijgevoegde eindspecificatie betrekking hebbend op projectnummer
van.....(naam instelling) te (plaats)
gecontroleerd. De eindspecificatie is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de huishouding. Het is
onze verantwoordelijkheid een accountantsverklaring inzake de eindspecificatie te verstrekken.

Onze controle is verricht overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot controle-
opdrachten en de aanwijzingen die het ASTMA FONDS in bijlage B bij de toekenningsvoorwaarden
heeft gegeven met betrekking tot de controle op en de rapportage over de naleving van de
subsidievoorwaarden. Volgens de algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot controle-
opdrachten dient onze controle zodanig te worden gepland en uitgevoerd, dat een redelijke mate van
zekerheid wordt verkregen dat de eindspecificatie geen onjuistheden van materieel belang bevat. Een
controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarnemingen van informatie ter
onderbouwing van de bedragen en de toelichtingen in de eindspecificatie. Tevens omvat een controle
een beoordeling van de grondslagen voor financiële verslaggeving die bij het opmaken van de
eindspecificatie zijn toegepast en van belangrijke schattingen die de leiding van de huishouding
daarbij heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de eindspecificatie. Wij zijn
van mening dat onze controle een deugdelijke grondslag vormt voor ons oordeel.

GOEDKEURENDE VERKLARING:

Wij zijn van oordeel dat de eindspecificatie, aangevende een bedrag van per saldo €..... aan
subsidieabele kosten en inkomsten, in overeenstemming is met algemeen aanvaarde grondslagen voor
financiële verslaggeving en voldoet aan de bepalingen van de Toekenningsvoorwaarden 200.. <vul
jaartal in> inzake de eindspecificatie. Dit impliceert tevens dat:

- de kosten van het project betrekking hebben op de aanvraag van de instelling voor een
subsidieverlening ten behoeve van bovengenoemd project, waaraan steun is toegezegd in de
toekenningsbrief van het Astma Fonds d.d. met kenmerk.....;
- de door het Astma Fonds toegekende subsidie betrekking heeft op de kosten van het project en
daadwerkelijk is besteed door de instelling overeenkomstig het doel als in bedoelde brief van het
Astma Fonds is omschreven;
- de door het Astma Fonds toegekende subsidie is besteed overeenkomstig de voor dit project
geldende toekenningsvoorwaarden 200.. <vul jaartal in> van het Astma Fonds;
- de betaalde kosten en de subsidieverstrekking met betrekking tot het project zijn verwerkt in de
administratie van de instelling.

ANDERE VERKLARINGEN (als geen goedkeurende verklaring wordt afgegeven):

Wij zijn van oordeel dat

Plaats en datum :

Handtekening:

Naam accountant: