KUYP BAAR ADVOCATEN

HANDHAVING & VERDEDIGING

Digitaal (via e-herkenning)
Gemeente Amsterdam
t.a.v. het Juridisch Bureau

KANTOOR LAREN (NH)
BRINK 16A
1251 KW LAREN

KANTOOR ARNHEM
MR. E.N. VAN KLEFFENSTRAAT 4
6842 CV ARNHEM

WWW.KUYPBAAR.NL
INFO@KUYPBAAR.NL
+31 (0)85 08 17 050

Datum	7 december 2025
Onze referentie	D202500690
Uw referentie	UIT-25-89020 / Z-25-43856
Inzake	Stichting Carabic / Intrekking subsidies

AANVULLEND BEZWAAR

Geachte heer/mevrouw,

Op 9 november 2025 is namens cliënte, Stichting Carabic (‘**de Stichting**’), pro forma bezwaar ingesteld tegen het besluit van 2 oktober 2025 met bovengenoemd kenmerk, waarbij u overgaat tot intrekking, terugvordering en beëindiging van de subsidierelatie met de Stichting ten aanzien van de beschikkingen met kenmerk 2024/01841, 2025/00462 en 2025/00993 (hierna gezamenlijk ‘**de subsidies**’)

In dit aanvullend bezwaar zullen de bezwaargronden nader worden aangevuld. Een kopie van het besluit in kwestie is reeds bij pro forma bezwaar verstrekt.

<u>Verhouding strafrechtelijk onderzoek</u>

5.1, 2, e

5.1, 2, e

5.1, 2, e

5.1, 2, e

ALLE DIENSTEN WORDEN VERRICHT OP BASIS VAN EEN OVEREENKOMST VAN OPDRACHT GESLOTEN MET KUYP BAAR ADVOCATEN B.V. WAAROP VAN TOEPASSING ZIJN DE ALGEMENE VOORWAARDEN. DEZE VOORWAARDEN KUNNEN OP VERZOEK KOSTENLOOS WORDEN TOEGEZONDEN EN ZIJN TEVENS TE VINDEN OP WWW.KUYPBAAR.NL. KUPY BAAR ADVOCATEN B.V. IS INGESCHREVEN IN HET HANDELSREGISTER ONDER NUMMER 73591254

5.1, 2, e

5.1, 2, e

Stichting Carabic is oorspronkelijk circa 15 jaar geleden opgericht als vrijwilligersorganisatie t.b.v. enkele kleinschalige activiteiten. Tot 2021 fungeerde dan ook volledig op basis van vrijwilligers. De waardering voor de inzet van de Stichting werd breed gedeeld, ook binnen de stadsdelen en onder gemeentelijke ambtenaren. De betrokken vrijwilligers waren al die jaren grotendeels kinderen en familieleden van bestuursleden, hetgeen vanaf het begin van de Stichting rond 2010 bij de gemeente bekend was. Het betrof familieleden van bestuursleden die zich belangeloos inzetten voor hun buurt en gemeenschap.

Door de groeiende waardering over de jaren nam ook de vraag vanuit de stadsdelen toe om meer activiteiten te organiseren en meer verantwoordelijkheid op zich te nemen. Daarmee ontwikkelde de Stichting zich van een kleinschalige vrijwilligersorganisatie naar vanaf 2022 een veelvuldig door de gemeente benaderde welzijnsorganisatie.

De interne structuur van de Stichting is ondanks die ontwikkeling in essentie echter gelijk gebleven: de organisatie draait op de inzet van een aantal familieleden die, na jarenlang onbezoldigd vrijwilligerswerk, geleidelijk betaalde functies zijn gaan vervullen en werkzaamheden voor de Stichting zijn gaan verrichtten (via hun eenmanszaken). Een groei op een natuurlijke manier. Uw gemeente was hiervan steeds – en vanaf de oprichting van de Stichting medio 2010 – op de hoogte en heeft dit nooit als onwenselijk bestempeld.

5.1, 2, e
5.1, 2, e

5.1, 2, e

Gronden
Het bestreden besluit kan vanwege de navolgende gronden niet in stand blijven.

1. Intrekking, terugvordering en beëindigen subsidierelatie

1.1 Het besluit ziet op een drietal subsidiebeschikkingen:

- Gebiedsgerichte Opgaven Sociaal 2025-2030 SD Zuidoost en Oost (kenmerk: 2024/01843)
- Buurtbudgetten Holendrecht 2025-2026 (kenmerk: 2025/00462)
- Zo is Vrij Bevrijdingsfestival 2025 (kenmerk: 2025/00993)

De subsidies in relatie tot de bestuurlijke rapportage

1.2 Voor deze beschikkingen geldt dat de subsidiabele activiteiten en de uitbetalingen van voorschotten allen zijn aangevangen ná 1 januari 2025.

1.3 De bestuurlijke rapportage, waarop in het besluit het vermoeden wordt gebaseerd dat de Stichting niet aan haar verplichtingen op grond van artikel 4:48, tweede lid onder b Awb heeft voldaan en dat de subsidies niet rechtmatig en doelmatig zijn besteed, ziet op een onderzoek naar subsidiefraude over de periode van 1 januari 2021 t/m 18 juni 2025.[1]

1.4 De bevindingen zien meer specifiek op het tijdvak vóór 1 januari 2025, dus vóórdat de subsidiabele activiteiten ten aanzien van de onderhavige subsidies in januari 2025 waren aangevangen.

5.1, 2, e

1.5 Enige uitzondering daarop zijn de uitkeringen aan eenmanszaak 5.1, 2, e in de periode van 8 november 2024 t/m 20 september 2025.[2]

1.6 In de bestuurlijke rapportage wordt gerapporteerd dat de uitkeringen aan 5.1, 2, e 5.1, 2, e ussen 8 november 2024 en 20 september 2025 opmerkelijk zijn, nu 5.1, 2, e e eigenaar is van die eenmanszaak en tevens bestuurder van de Stichting. Zichzelf via een eigen bedrijf laten inhuren kan worden gezien als in strijd met het belang van de Stichting nu het risico bestaat dat er dan te veel wordt belast of dat het meer ten goede komt aan de bestuurder zelf dan de Stichting, aldus de rapportage.[3]

1.7 Vooropgesteld is het onjuist dat 5.1, 2, e e bestuurder is van de Stichting. Zij staat sinds 19 juni 2024 bij de KvK ingeschreven als gevolmachtigde maar is sinds 5 juni 2024, dus sinds voordat 5.1, 2, e werd ingehuurd, niet meer bij het bestuur van de Stichting betrokken.

1.8 5.1, 2, e heeft verder tot doelstelling maatschappelijk advies en brede administratieve dienstverlening te verrichten. Zodoende was 5.1, 2, e 5.1, 2, e e o.a. betrokken bij het project Jong IJburg als projectleider en bij het beheer van het CCM in 2025. De facturen van die werkzaamheden treft u bijgaand aan (**bijlage 1**) en zijn voor zover zij subsidiabel zijn onder de Subsidie Gebiedsgerichte Opgave Sociaal 2025-2030 ook zichtbaar in de bijbehorende financiële overzichten (zie randnummer 2.20 e.v.).

[1] Bestuurlijke rapportage (p. 1).
[2] Bestuurlijke rapportage (p. 5).
[3] Bestuurlijke rapportage (p. 5).

1.9 Waarom het inhuren van 5.1, 2, e een rechtmatige en doelmatige besteding in de weg zou staan en waarom deze inhuur een schending van de subsidievoorschriften oplevert wordt noch in het besluit, noch in de bestuurlijke rapportage onderbouwd.

1.10 Van enige andere bedenkingen ten aanzien van 5.1, 2, e is voorts ook niet gebleken. Kortom: de inhuur van 5.1, 2, e door de Stichting rechtvaardigt geenszins het vermoeden dat de subsidies, die dus na 1 januari 2025 zijn aangevangen, niet rechtmatig en doelmatig zijn besteed.

1.11 De Stichting stelt zich dan ook vooreerst op het standpunt dat de verwijzing naar de bestuurlijke rapportage met vrijwel uitsluitend bevindingen van vóór 1 januari 2025 de intrekking, terugvordering en het beëindigen van de van subsidierelatie (t.a.v. de onderhavige subsidies) niet kan dragen.

2. Subsidieverplichtingen

2.1 De Stichting stelt zich op het standpunt te voldoen aan de subsidievoorschriften uit titel 4.2 van de Awb, de Algemene Subsidieverordening Amsterdam 2023 ('**ASA 2023**'), de Subsidieverordening Sociale Basis Amsterdam 2025 ('**SSA 2025**'), de Subsidieregeling buurtbudgetten/buurtbegroten, en de betreffende subsidiebeschikkingen.

2.2 Voor zover de Stichting (nog) niet aan de betreffende voorschriften heeft voldaan, was dit te wijten aan overmacht gezien de inbeslagname van de administratie door de FIOD in het kader van het strafrechtelijk onderzoek.

<u>Zo is Vrij Bevrijdingsfestival 2025</u>

2.3 Zo geldt voor de subsidie Zo is Vrij Bevrijdingsfestival 2025 dat dit festival op 5 mei 2025 heeft plaatsgevonden. Het door uw gemeente daartoe beschikbaar gestelde subsidiebudget van € 10.159,86 is overeenkomstig de betreffende subsidievoorwaarden besteed en de subsidieverplichtingen zijn nageleefd. Dat blijkt ook uit het vaststellingsbesluit van 21 november 2025 met kenmerk 2025/00993. De subsidie is vastgesteld op € 8.127,89.

2.4 De Stichting meent overigens dat het vaststellingbesluit zou moeten zien op € 10.159,86, het verslag dat voor uitbetaling van de resterende € 2.031,97 nodig was is ingediend en deze kosten zijn ook daadwerkelijk gemaakt.

2.5 Het inhoudelijk- alsmede het financiële verslag zoals ter vaststelling aan uw gemeente aangeboden en goedgekeurd treft u volledigheidshalve bijgaand aan (**bijlage 2**).

2.6 Of de Stichting ten aanzien van de Subsidie Zo is Vrij Bevrijdingsfestival aan haar subsidieverplichtingen op grond van artikel 4:48 Awb, tweede lid, onder b Awb heeft voldaan staat gezien de vaststellingsbeschikking dan ook niet meer discussie.

Buurtbudgetten Holendrecht 2025-2026

2.7 Ten aanzien van de Buurtbudgetten Holendrecht geldt dat op 24 maart 2025 een subsidie is verleend voor € 56.498,10.

2.8 De eerste plannen zijn afgelopen zomer ingediend en stonden klaar om conform de Subsidieregeling buurtbudgetten/buurtbegroten te worden beoordeeld. Er zijn over 2025/2026 nog geen kosten gerealiseerd. Er kan dan ook nog geen financieel overzicht worden overlegd.

Gebiedsgerichte Opgaven Sociaal 2025-2030 SD Zuidoost en Oost

2.9 Ten aanzien van de subsidie Gebiedsgerichte Opgaven Sociaal 2025-2030 SD Zuidoost en Oost (‘**GOS 2025-2030**’) specificeert u niet precies aan welke bepalingen en verplichtingen u meent dat de Stichting niet heeft voldaan.

2.10 U stelt allereerst in algemene zin dat de subsidies niet rechtmatig en doelmatig zijn besteed onder verwijzing naar de bestuurlijke rapportage. De Stichting heeft daaromtrent onder randnummers 1 reeds onderbouwd dat zij meent dat de bestuurlijke rapportage die conclusie ten aanzien van o.a. de GOS 2025-2030 niet kan dragen.

2.11 Verder stelt u dat er sprake is van tekortkomingen in het kader van een volledige, juiste en controleerbare verantwoording van de GOS 2025-2030. U verwijst daarbij naar de ASA 2023.

Specifieke verantwoordingsverplichtingen op grond van artikel 9 en 12 ASA 2023

2.12 Ten aanzien van de tussentijdse verantwoordingverplichting op grond van artikel 9 lid 2 ASA 2023 en artikel 12 sub a en b ASA 2023 geldt dat de termijn voor de eerste tussentijds verantwoording in de beschikking 2024/01843 staat gesteld op 1 november 2025. Het besluit tot intrekking en terugvordering is genomen op 2 oktober 2025, nog vóórdat de termijn voor de eerste tussentijdse rapportage was verstreken. U treft het eerste financiële overzicht voorts bijgaand aan (zie randnummers 2.20 e.v.), het inhoudelijke verslag volgt op een later moment.

2.13 Ook voor de aanvullende verplichtingen op grond van artikel 12 ASA sub c tot e geldt dat de Stichting aan deze verplichtingen pas diende te voldoen nadat uw besluit tot intrekking was genomen. Ook die verplichtingen heeft de Stichting dan ook niet geschonden.

Algemene verantwoordings- en medewerkingsverplichtingen (artikel 9 lid 3 en 5 ASA 2023)

2.14 Voorts is de Stichting zich vanzelfsprekend bewust van haar algemene verplichtingen om een volledige en deugdelijke administratie te voeren, te meer bij een subsidie die meerdere jaren bestrijkt zoals de onderhavige.

2.15 In het verleden is een dergelijke administratie dan ook steeds voorhanden geweest. Niet voor niets zijn er door uw gemeente tot zeer recent (24 maart 2025) nog omvangrijke (meerjaren-)subsidies aan de Stichting verleend. Pas vanaf het moment dat het strafrechtelijk onderzoek is gaan lopen, en dat u in het verlengde daarvan bent overgegaan tot onderhavige besluitvorming, verkeert de Stichting t.a.v. haar verplichting om onverwijld inzicht te verschaffen in haar administratie in een overmachtssituatie.

2.16 Zoals u weet is de administratie in beslag genomen door de FIOD en maakte dat het voeren van een deugdelijke administratie en het onverwijld overleggen daarvan feitelijk onmogelijk. U heeft juist onder andere daarom een onderzoek ingesteld naar de rechtmatige en doelmatige besteding van de subsidies.

2.17 Aan dit onderzoek heeft de Stichting zoals u bekend haar volledige medewerking verleend door in augustus 2025 haar bestuursleden een toestemmingsverklaring te laten ondertekenen. Daarin is verklaard volledig mee te werken aan het gemeentelijk onderzoek naar de doelmatigheid en rechtmatigheid van de besteding van subsidiegelden. De Stichting stelt dat uw gemeente daarop heeft aangekondigd de inbeslaggenomen administratie bij de FIOD op te vragen maar dat deze stukken door uw gemeente uiteindelijk niet zijn ontvangen.

2.18 De Stichting stelt dat zij daarmee aan de medewerkingsplicht van artikel 9 lid 5 ASA 2025 heeft voldaan.

2.19 U stelt vervolgens dat de verantwoordelijkheid voor het overleggen van de administratie volledig bij de Stichting ligt, en dat het niet voor rekening en risico van uw gemeente kan komen dat de Stichting deze administratie niet kan overleggen.

<u>Administratie Gebiedsgerichte Opgaven Sociaal 2025-2030 SD Zuidoost en Oost</u>

2.20 De Stichting overlegt bij deze de administratie t.a.v. de GOS 2025-2030.

2.21 De begroting is reeds in uw bezit. Hierna allereerst een overzicht van de totaal door de Stichting ontvangen subsidies onder de GOS 2025-2030.

- Overzicht ontvangen GOS 2025-2030 (**bijlage 3**)

2.22 De realisatie van de kosten is afgesplitst per project. Per project treft u bijgaand een overzicht van de verschillende kostenposten en uitgaven:

- Kostenposten- en gerealiseerde uitgaven CCM (**bijlage 4**)
- Kostenposten- en gerealiseerde uitgaven CCP (**bijlage 5**)
- Kostenposten- en gerealiseerde uitgaven Vrouwengroep IJburg (**bijlage 6**)
- Kostenposten- en gerealiseerde uitgaven Oud en nieuw samen (**bijlage 7**)
- Kostenposten- en gerealiseerde uitgaven Jong IJburg (**bijlage 8**)

- Kostenposten- en gerealiseerde uitgaven Einde aan de eenzaamheid (**bijlage 9**)
- Kostenposten- en gerealiseerde uitgaven Huiselijk Geluk en Ouderbetrokkeneheid (**bijlage 10**)
- Overzicht totale inkomsten en gerealiseerde uitgaven GOS 2025-2023 (**bijlage 11**)

2.23 Daarnaast treft u bijgaand een overzicht van de kosten voor aanschaf en training van het nieuwe projectmanagementsysteem via Hault Agency (**bijlage 12**). Dit systeem ziet op alle projecten van de Stichting en is onderdeel van de bredere professionaliseringsslag die de Stichting het afgelopen jaar aan het maken was.

2.24 De Stichting zal op een later moment nog inhoudelijke verslagen overleggen t.a.v. de voortgang van de bovengenoemde projecten in de zin van artikel 12, onder a, ASA 2023.

Tussenconclusie

2.25 De Stichting heeft volledig meegewerkt aan uw onderzoek naar de rechtmatige en doelmatige besteding van de subsidies. Daarnaast heeft de Stichting bijgaand de betreffende financiële overzichten (de administratie) voor de GOS 2025-2030 overlegd. T.a.v. de overige verantwoordings- en controleverplichtingen geldt dat deze (nog) niet aan de orde zijn dan wel dat deze op korte termijn bij uw gemeente worden ingediend.

3. Evenredigheid in de zin van artikel 3:4, tweede lid, Awb

3.1 De Stichting is zich zoals gezegd terdege van bewust dat zij gehouden is een volledige, juiste en controleerbare administratie te voeren, temeer nu het gaat om een meerjarige subsidie met aanzienlijke omvang zoals de GOS 2025–2030.

3.2 Daar staat tegenover dat een meerjarige subsidierelatie niet alleen verplichtingen voor de subsidieontvanger inhoudt, maar ook een gerechtvaardigd vertrouwen schept dat de Stichting gedurende de looptijd van de subsidie kan rekenen op de toegezegde financiële middelen. De Stichting heeft op basis daarvan immers financieel beleid gevoerd, personeel aangetrokken, financiële verplichtingen aangegaan en projecten opgestart en gefinancierd.

3.3 Dat maakt dat het inherent is aan de volledige intrekking en beëindiging van een gecombineerde meerjaren subsidie - voor een Stichting die volledig afhankelijk is van subsidies – dat dit zeer grote gevolgen heeft voor de Stichting en alle betrokkene. De grote gevolgen voor de Stichting worden in uw besluit ook niet miskent.

3.4 Die omstandigheden en met name ook de langdurige subsidierelatie brengen mee dat de Stichting stelt dat van u een zekere mate van terughoudendheid en voorzichtigheid mocht worden verwacht alvorens tot onmiddellijke intrekking en beëindiging van de subsidierelatie over te gaan. De gevolgen van een dergelijke intrekking zijn voor de Stichting immers niet te overzien.

Noodzakelijkheid

3.5 Indien aldus zou worden aangenomen dat sprake is van enige schending van subsidievoorschriften, dan stelt de Stichting dat onmiddellijke en volledige intrekking, terugvordering en beëindiging van de subsidierelatie noodzakelijk was om de met het besluit nagestreefde doelen te bereiken.

3.6 U tracht de rechtmatige en doelmatige besteding van publieke middelen te waarborgen.

3.7 Ten aanzien van de GOS 2025–2030 en de Buurtbudgetten Holendrecht had u daartoe eerst kunnen overgaan tot het bieden van een (verkorte) termijn voor het afleggen van de eerste tussentijdse verantwoording. Ook had u — toen de Stichting u meedeelde dat zij vanwege het lopende strafrechtelijke onderzoek en de inbeslagname van de administratie niet onverwijld aan uw uitvraag kon voldoen — een redelijke herstelttermijn kunnen bieden.

3.8 Daarnaast had u de mogelijkheid om in overleg met de Stichting de betaling van voorschotten tijdelijk op te schorten totdat de benodigde administratieve verplichtingen konden worden nagekomen.

3.9 Daarbij geldt bovendien dat voor reeds uitgekeerde subsidiebedragen, die noodzaak tot algehele terugvordering enkel aan de orde kan zijn indien zou blijken dat het gehele bedrag onjuist en niet overeenkomstig de voorwaarden is besteed. Zoals uiteengezet wordt betwist dat überhaupt van onjuiste besteding dan wel schending van de voorschriften sprake is geweest, laat staan dat dit voor het gehele voorschot geld.

3.10 U had aldus kunnen volstaan met een intrekking voor zover de subsidiabele activiteiten niet zijn uitgevoerd dan wel voor zover de subsidieverplichtingen niet zijn nageleefd.

Evenwichtigheid

3.11 Voorts stelt de Stichting zich op het standpunt dat volledige intrekking en terugvordering — in het licht van de aard en omvang van eventuele schendingen— onevenwichtig is.

Gevolgen voor de Stichting (zienswijze)

3.12 De intrekking van de subsidie GOS 2020-2025 betekent onvermijdelijk het faillissement van Stichting Carabic. In de zienswijze is reeds ingegaan op de gevolgen van het (voorgenomen) besluit voor de Stichting maar met name ook de verschillende doelgroepen die de Stichting bedient. U wordt dan ook verzocht die zienswijze als hier herhaald en ingelast te beschouwen waar nog bij komt dat de Stichting gezien betalingsonmacht t.g.v. uw besluitvorming en zo verder op dit moment haar beide locaties niet meer tot haar beschikking heeft.

3.13 Voorts heeft de Stichting gezien de opschorting van de uitbetalingen GOS 2025-2030 vanaf juni betalingen uit bestaande reserveringen moeten voldoen.

3.14 In de beoordeling van de ernst van eventuele schendingen van de subsidievoorschriften vraagt de Stichting u rekening te houden met de volgende omstandigheden.

Professionaliseringsslag afgelopen jaren

3.15 Zoals in de inleiding reeds benoemt is de Stichting sinds 2022 in korte tijd gegroeid van kleinschalige vrijwilligersorganisatie naar een door de gemeente veelvuldig benaderde welzijnsorganisatie. Dit maakt dat op korte termijn een professionaliseringsslag diende te worden ingezet, waarmee de Stichting hard bezig was. Zo was reeds besloten de financiële administratie in 2025 uit te zetten bij een extern bureau om de transparantie te verbeteren en behapbaar te houden en is via Hault Agency een nieuw projectmanagement systeem aangeschaft waarvoor ook trainingen werden gevolgd.

3.16 Ook wordt in dit kader opnieuw benadrukt dat de Stichting vanaf het begin bij uw gemeente heeft aangegeven te werken aan verdere professionalisering, mede met het oog op de aanvullende financiële en administratieve eisen die aan haar worden gesteld, zoals accountantsverklaringen en andere verantwoordingsstukken. Deze eisen zijn nieuw en complex voor een organisatie met een volledige vrijwilligersachtergrond. De professionaliseringsslag was al in gang gezet, mede op basis van de middelen die uw gemeente daarvoor ter beschikking heeft gesteld

Financiële situatie vóór het besluit

3.17 In de periode voorafgaand aan uw besluit is in 2024 € 140.000 aan eigen middelen van de Stichting voorgeschoten om de continuïteit van de voedselhulp in stadsdeel Zuid-Oost te waarborgen. De Stichting stelt dat namens de gemeente is toegezegd dat deze kosten zouden worden vergoed en dat zij alle benodigde bewijsstukken, financiële overzichten en toelichtingen daartoe destijds heeft verstrekt. Door langdurige afhandeling (en uiteindelijk het FIOD-onderzoek) zijn deze terugbetalingen uiteindelijk uitgebleven, wat in de loop van 2025 geleid heeft tot grote financiële problemen.

3.18 Voorts geldt dat ook de subsidies voor Koningsdag IJburg, de budgetten voor de Wijkimpulsvergaderingen, de voorgeschoten bedragen voor de Buurtcoalitie/Buurtplatform, de kosten van het openingsfeest van CCP en voorgeschoten bedragen aan 5.1, 2, e 1, 2, e voor Bijmer Got Talent niet conform zoals eerder was afgesproken – zo stelt de Stichting – aan de Stichting zijn uitbetaald.

3.19 Ook deze omstandigheden hebben ertoe geleid dat de Stichting al geruime tijd in financiële problemen verkeerde waarbij ieder maand opnieuw diende te worden bezien hoe de (vaste) lasten moesten worden betaald.

<u>Tussenconclusie</u>

3.20 Met inachtneming van het bovenstaande stelt de Stichting dat het volledig intrekken, terugvorderen en beëindigen van de subsidierelatie onevenredig is in verhouding tot de met het besluit te dienen doelen.

Conclusie

Ik verzoek u dan het bestreden besluit bij beslissing op bezwaar te herroepen. Daarbij verzoek ik u de kosten die cliënt in verband met dit bezwaar redelijkerwijs heeft moeten maken, te vergoeden.

Hoogachtend,

5.1, 2, e

5.1, 2, e
advocaat

5.1, 2, e

5.1, 2, e
advocaat