

Verslag PO ADR-FEZ donderdag 10 september 2020

Aanwezig: (10)(2e) (10)(2e) (10)(2e) (10)(2e) en (10)(2e)

Agendapunten:

1. Verslag overleg 30/7 en de nog te ontvangen documenten
 - In het bijgevoegde verslag zijn de nog niet ontvangen documenten geel gearceerd.
2. Corona-uitgaven algemeen:
 - Rubricering verplichtingen en uitgaven in de administratie t.b.v. opstellen overzicht jaarverslag (Aanvulling RBV);
 - Inzicht VWS in de rechtmatigheid van de Corona verplichtingen en uitgaven (t.b.v. Bedrijfsvoeringsparagraaf jaarverslag);
3. LCH/Mediq:
 - Stand van zaken omtrent de beantwoording van de vragen ADR n.a.v. de garantieovereenkomst, de afrekening van de openstaande voorschotten en de geld/goederenbeweging
 - Uitkomsten gesprek met Mediq/LCH 8 september (10)(2e) en (10)(2e)
4. Bonusregeling:
 - Stand van zaken omtrent de totstandkoming Bonusregeling en interne beheersing rondom de regeling door VWS (risico-analyse, uitvoeringstoetsen, rol FEZ, controleerbaarheid regeling)
5. Communicatie Corona-uitgaven met Algemene Rekenkamer en NBA
6. Stand van zaken Monitor Bedrijfsvoering
7. Afstemming tijdschema ADR interimrapportage VWS 2020 (bijgevoegd)
8. Wijzigingen ISB
9. W.v.t.t.k.

1. Verslag 30 juli met actiepunten

- **Monitor bedrijfsvoering:** Maandag 15/9 wordt de eerste lijst besproken binnen FEZ. De CFA's hadden in eerste instantie alleen een update gegeven van de punten 2018 en de punten 2019 nog niet meegenomen. Nieuwe uitvraag is gedaan.
 - **Bonusregeling:** Stukken nog niet ontvangen door ADR. (10)(2e) gaat navraag doen bij (10)(2e) en (10)(2e)
 - **Vaccins:** Vragen zijn uitgezet door FEZ, maar nog niets ontvangen. Navraag zal gedaan worden bij (10)(2e)
 - **Mandaten- en parafenlijsten:** Nog niet ontvangen. FEZ geeft aan dat actie ligt bij OBP.
 - **Evaluatiesessies:** De sessie om de casussen te bespreken vanuit de subsidies is verschoven van 15/9 naar 12/10 op verzoek van VWS. De afspraken met de CFA's n.a.v. de evaluatiesessies zijn nog niet gemaakt. (10)(2e) zal navraag doen.
- Bovenstaande acties ook verwerkt in de actiepuntenlijst (separaat bijgevoegd).

2a. Corona-uitgaven algemeen

- **Rubricering uitgaven Corona t.b.v. opgave in jaarverslag 2020**
(10)(2e) is betrokken geweest bij de uitsplitsing van de Corona-uitgaven in de administratie. In 3F zouden codes gebruikt worden om verschillende uitgaven inzichtelijk te maken. Naar aanleiding van onze uitvraag via (10)(2e) begrepen dat (10)(2e) die nu in kaart gaat brengen. Vraag is of dit nu niet dubbel plaatsvindt. Afgelopen week via (10)(2e) een indeling ontvangen via de mail, echter deze lijkt onvolledig. ADR heeft via de CFA's vernomen dat vanuit VWS geen richtlijn is uitgegaan over de wijze van boeken van deze gelden. Niet alle CFA's doen dit nu op dezelfde wijze. Attentiepunt is of alle uitgaven die Corona gerelateerd zijn ook zo zijn gelabeld en de lijst straks juist en volledig is.
- Voorstel om een overleg te plannen met (10)(2e) (10)(2e) (10)(2e) (10)(2e) en (10)(2e)

2b. Rechtmatigheid verplichtingen en uitgaven rondom Corona

- Om straks inzicht te kunnen verschaffen (o.b.v. RBV in de BVP) houdt FEZ zelf bij welke uitgaven en verplichtingen rechtmatig zijn. Er bestaat inmiddels een overzicht. Volgens FEZ is er veel ruimte voor staatssteun om dingen te doen. In verband met de Corona kan er veel onder de huidige wet- en regelgeving toch rechtmatig plaatsvinden.
- (10)(2e) is op dit moment bezig de Corona-dossiers inzichtelijk te maken met uitgaven die zijn gedaan tot 23 maart (spoed- en haast betalingen). In die tijd zijn er ook veel mondelinge afspraken gemaakt.
- Lastig zijn de dossiers waar wel betaald is, maar waar nog geen levering heeft plaatsgevonden of waarvan de kwaliteit achteraf niet goed bleek te zijn. VWS heeft zelf de prestatieverklaringen niet gegeven.
- ADR geeft aan dat bij onvoldoende controledocumenten mogelijk een deel van de verplichtingen en uitgaven dit jaar als onzeker aangemerkt kunnen worden. Vooral nog zijn de stromen Mediq/LCH en de Bonusregeling nog niet controleerbaar wat zou uitkomen op een onzekerheid van rond €(10)(2b)

3. LCH/Mediq: controle aanpak op garantieovereenkomst en de eigen VWS-inkopen

- (10)(2e) en (10)(2e) zijn 8/9 bij Mediq geweest en hebben een goed gesprek gehad.
- Afgesproken is dat VWS vanaf heden wekelijks de verrekenstaat ontvangt en gaat bespreken met Mediq.
- Mediq en VWS hebben afgesproken dat er een tussentijdse afrekening opgesteld moet worden welke wordt voorzien van een controleverklaring door een onafhankelijke accountant (niet van Mediq of ADR). VWS zal de kosten van deze accountantscontrole voor haar rekening nemen. Hiervoor moet op korte termijn een controleprotocol worden opgesteld. Aan ADR is gevraagd hierbij mee te kijken. ADR moet de mogelijkheid krijgen nadien wel de externe accountant te reviewen.
- Punten van aandacht tussen VWS en Mediq zijn nog hoe de facilitaire kosten doorberekend gaan worden en hoe voor het leverancierskrediet omgegaan moet worden met verwijfbare en niet-verwijfbare kosten (hoe kun je dit vaststellen?)
- Per 1 juli 2021 zouden de voorraden van Mediq over gaan naar het CIBG. CIBG heeft aangegeven zich zorgen te maken over de volgende punten:
 - Medewerkers zullen vrijgemaakt moeten worden indien de voorraad over komt naar hen;
 - Worden het eigen voorraden en hoe hoog moet de ijzeren voorraad worden?

4. Bonusregeling

- (10)(2e) en (10)(2e) hebben 15/9 een afspraak met (10)(2e) en (10)(2e) over de bonusregeling. Het zou prettig zijn voorafgaand aan dat gesprek de onderliggende documenten te ontvangen om het gesprek beter te kunnen voeren. (10)(2e) zal (10)(2e) hierover informeren.
- Vraag ADR: Is er een uitvoeringstoets uitgevoerd inzake deze regeling over de gehele keten? (10)(2e) geeft aan dat bij FDC een uitvoeringstoets heeft plaatsgevonden. Of dit ook bij DUS-I heeft plaatsgevonden en of er ook één over de gehele keten is uitgevoerd zal nagevraagd worden bij (10)(2e).

5. Communicatie Corona-uitgaven met Algemene Rekenkamer en NBA

- FEZ geeft aan geen actief contact met de AR te onderhouden inzake LCH en de bonusregeling. AR is nog niet geïnformeerd over de voortgang in deze dossiers. (10)(2e) geeft aan dat er binnenkort weer een PO gepland staat met de AR.
- (10)(2e) licht toe dat de AR bij de ADR maandelijks vraagt naar de stand van zaken rondom deze dossiers, maar dat wij de AR nog geen informatie kunnen verstrekken omdat de controles op deze dossiers nog niet is gestart vanwege het achterblijven van informatie. (10)(2e) geeft aan dat het goed zou zijn dat FEZ de AR informeert over deze 2 onderwerpen.

- (10)(2e) geeft aan dat hij het idee heeft dat de NBA over meer informatie beschikt over de bonusregeling dan de ADR. ADR wordt frequent bevroegd door (10)(2e). Tijdige informatie uitwisseling vanuit VWS richting ADR is hierbij gewenst. Ook is het prettig als de ADR over dezelfde informatie beschikt als de NBA.

6. Stand van zaken Monitor Bedrijfsvoering

- Zie toelichting bij punt 1.

7. Afstemming tijdschema ADR interimrapportage VWS 2020 (bijgevoegd)

- Het schema van de ADR wordt besproken. FEZ is akkoord met deze timetable.
- AC van 24 september vindt geen doorgang. AC staat nu gepland voor 9 oktober.
- Nagaan datum eerstvolgende BRBV en of behoefte aanwezig is of rapport vooraf besproken moet worden met de SG
- ADR licht toe welke onderwerpen opgenomen worden in de interimrapportage: O.a. Corona-uitgaven (MU), LCH/Mediq, Bonusregeling, follow-up bevindingen ADR en AR voorgaande jaren.

8. Wijzigingen ISB

- De ISB VWS wordt komende vrijdag behandeld in de Ministerraad en gaat 14/9 naar de Kamer.
- Voor de herijking van de controleplanning wil ADR deze graag ontvangen. Zodra deze vrijgegeven kan worden zal (10)(2e) deze aan de ADR verstrekken.
- Belangrijkste wijzigingen in de ISB volgens FEZ:
 - Uitgaven en ontvangsten Mediq;
 - Uitbreiding IC's;
 - Opschaling test capaciteit; en
 - Vergoedingen aan bestaande lab's voor Coronatesten.

9. W.v.t.t.k.

- (10)(2e) geeft de stand van zaken weer van de lopende/afgeronde onderzoeken:
 - Pentesten (verzoek (10)(2e));
 - RIVM Nieuwbouw
 - Zowel bij ADR als FEZ is onbekend of het integriteitsonderzoek reeds is gestart. (10)(2e) heeft hierover wellicht meer informatie.
- Vraag ADR: Worden er inzake de Corona-uitgaven nog nieuwe applicaties/systemen gebouwd? Wellicht voor de Bonusregeling of de voorraden van LCH/Mediq? FEZ gaat dit navragen.
- Vraag ADR: Hoe worden binnen VWS de taken en verantwoordelijkheden belegd van de nieuwe programmadirectie Covid-19? FEZ gaat dit navragen.