

Een actiepoint voor mij is dat de interne jaarrekening weer moet worden aangepast. Opdracht was hierin opgenomen in de paragraaf niet uit de balans blijken rechten.
Dit zal ik volgende week gaan doen.

2. Verantwoording van de opdracht

Het tweede deel van de mail gaat over de verantwoording van de uitgaven en over de controle door de ADR. De lijn die 5.1.2e voorstelt is zeer ongebruikelijk en past niet in de lijn dat het RIVM onderdeel is van het concern en de begroting van VWS.

Als onderdeel van het concern VWS maakt het RIVM onderdeel uit van de begroting van VWS. Dit betekent dat ook de verantwoording en controle door de ADR en de Algemene Rekenkamer ook via die lijn plaatsvinden.

De jaarlijkse verantwoording van het RIVM wordt opgenomen in de agentschapspaaragraaf van het jaarverslag van VWS en daarmee object van onderzoek voor de ADR en de Algemene Rekenkamer. De besteding van de COVID-19 uitgaven maken onderdeel uit van de jaarlijkse verantwoording van het RIVM.

Het onderzoek van de ADR en Algemene Rekenkamer bestaat uit een toets op de getrouwheid en op de rechtmatigheid.

Een aparte verantwoording inclusief een uiting van de ADR is daarmee niet nodig.

De tussentijdse rapportering over de uitvoering van de opdracht (inclusief uitputting van het opdrachtbudget) vindt plaats op basis van de raamafspraken en specifiek overeengekomen afspraken zoals vastgelegd in de opdrachtbrief.

Hiervoor heeft het RIVM werkprocessen ingericht inclusief besluitvorming in de DR.

Wel kan sprake zijn binnen de opdracht van het doorbetalen van de door VWS beschikbare middelen aan derden of medeoverheden. Het kan daarbij voorkomen dat wij die betaling doen op basis van gegevens die komen uit informatiesystemen die niet door het RIVM worden beheerd. Een voorbeeld hiervan is de kassiersfunctie COVID-19 diagnostiek en pandemielabs die het CIB 5.1.2e uitvoert conform de opdrachtbrief.

Wij betalen bedragen aan de GGD'en op basis van aantallen testen die opgenomen zijn in CORON-IT, een systeem van de GGD'en.

Wij steunen dus bij het betalen van deze uitgaven op de betrouwbaarheid van de aantallen die zijn opgenomen in een systeem van derden.

Dit levert voor de getrouwe en rechtmatige verantwoording van VWS (en niet bij het RIVM) problemen op, want hoe kunnen wij een systeem van de GGD'en vertrouwen en wat hebben we eraan gedaan om die betrouwbaarheid vast te stellen.

Mijn advies is dus om binnen de COVID-19 opdrachten een analyse te maken van dergelijke ketens en per keten vast te leggen hoe de governance en opdrachtverlening van VWS aan ons is geregeld en welke gegevens en systemen worden gebruikt.

Per keten moet dan worden bepaald wat dit betekent voor de verantwoording.

Bij de laatste stap wil ik jullie graag van advies voorzien, voor het in beeld brengen van de ketens kan de domeincontroller helpen.

Gezien de toonzetting van de mail verwacht ik de komende tijd wel vragen op dit vlak, dus ik vind dat we voorbereid moeten zijn.

Concluderend adviseer ik om met 5.1.2e gesprek aan te gaan wat de achterliggende reden is van zijn mail en hem overtuigen dat aparte verantwoording met controle niet noodzakelijk is.

Leidt dit niet tot het gewenste resultaat dan adviseer ik dat 5.1.2e schakelt met 5.1.2e 5.1.2e
(5.1.2e

Fijne avond.

Met vriendelijke groet,

5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e
5.1.2e

.....
**Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
Stafeenheden Finance, Compliance en Control (FCC)**
Antonie van Leeuwenhoeklaan 9 | 3721 MA Bilthoven

Postbus 1 | Postvak 73 | 3720 BA Bilthoven

5.1.2e

5.1.2e

5.1.2e @rivm.nl

http://www.rivm.nl

RIVM, de zorg voor morgen, begint vandaag.

NB bij bezoek aan het RIVM dient u zich te legitimeren (geldige Rijkspas/geldig Identiteitsbewijs). Indien geen geldig identiteitsbewijs kan worden getoond, wordt de toegang tot het RIVM geweigerd. Legitimatiebewijzen van andere organisaties worden niet geaccepteerd.

Van: 5.1.2e 5.1.2e <5.1.2e @rivm.nl>

Verzonden: dinsdag 23 februari 2021 09:10

Aan: 5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e <5.1.2e @rivm.nl>; 5.1.2e 5.1.2e <5.1.2e @rivm.nl>; 5.1.2e 5.1.2e <5.1.2e @rivm.nl>

CC: 5.1.2e 5.1.2e <5.1.2e @rivm.nl>; 5.1.2e 5.1.2e <5.1.2e @rivm.nl>; 5.1.2e 5.1.2e <5.1.2e @rivm.nl>

Onderwerp: FW: opdrachtbrief 9/2/21

Beste allen,

Zie hieronder de mail die zaterdag naar 5.1.2e 5.1.2e is gestuurd. Dit is de toelichting die ze eigenlijk mee hadden willen sturen met de aangepaste opdrachtbrief van 9feb.

In de 2^e alinea wordt e.e.a. gezegd over de wijze van verantwoording. Ze willen een accountantsverklaring door de ADR. Ik neem aan dat jullie dit op kunnen pakken en hier zorg voor kunnen dragen?

Daarnaast neem ik aan dat we ook, conform Raamafspraken, de periodieke indicatieve uitputtingsoverzichten zullen opstellen voor deze additionele opdracht. Dat lijkt me los te staan van die accountantsverklaring. Kunnen jullie dit bevestigen?

Groeten,

5.1.2e

Van: 5.1.2e 5.1.2e (5.1.2e) <5.1.2e @minvws.nl>

Verzonden: zaterdag 20 februari 2021 13:50

Aan: 5.1.2e 5.1.2e <5.1.2e @rivm.nl>

CC: 5.1.2e (5.1.2e) <5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e 5.1.2e (5.1.2e) <5.1.2e @minvws.nl>

Onderwerp: opdrachtbrief 9/2/21

Geachte heer 5.1.2e

9 februari jl. heeft u een aangepaste opdrachtbrief ontvangen op de door het RIVM ingediende offerte d.d. 2 december 2020 inzake de additionele opdracht 'Vaccinimplementatie Covid-19' met kenmerk DG/2020-0 156. De in de offerte beschreven werkzaamheden en de hiervoor opgenomen vergoedingen waren reeds akkoord. Met deze aangepaste opdrachtbrief kunt u de reeds eerder verzonden goedkeuring van 3 december 2020 als niet verzonden beschouwen.

Vanwege een mogelijke verschuiving in de verantwoordelijkheden van de verstrekte opdracht moet nog verdere afstemming plaatsvinden. Als laatste zullen wij graag met u nadere afspraken over de verantwoording 2021. Wij willen u verzoeken om over de aan u verstrekte voorschotten vanuit de opdrachtbrief Vaccinimplementatie Covid-19 verantwoording af te leggen door middel van een accountantsverklaring door de ADR voor het RIVM en door externe accountants voor de overige uitvoerders van de verschillende regelingen. Hiervoor zullen wij op een later moment contact opnemen.

Met vriendelijke groet,

5.1.2e 5.1.2e