

Ministerie van Volksgezondheid,
Welzijn en Sport

5.1.2e

5.1.2e

Narase Covid-19

Ontworpen door

5.1.2e

5.1.2e @minvws.nl

Datum

28 januari 2022

Kenmerk

Zaaknummer

Bijlage(n)

1

nota

(ter voorbereiding van een overleg)

Betreft	Bespreking rapport van bevindingen Deloitte
Vergaderdatum en -tijd	2 februari 2022 10:00
Vergaderplaats	Ministerie VWS, Muzenzaal 2-3, te Den Haag

Paraaf directeur

Paraaf SG

1 Aanleiding en doel overleg

Op 2 februari vindt een fysieke bijeenkomst plaats met het onderzoeksbureau Deloitte Forensic & Dispute Services B.V. (hierna: Deloitte) waarbij het eerste rapport van bevindingen centraal staat. Belangrijke aandachtspunten betreffen de wijze waarop rapporteren zal gebeuren en bespreking van planning en oplevering.

2 Deelnemers overleg

5.1.2e en 5.1.2e vanuit Deloitte), 5.1.2e vanuit Deloitte), nog optioneel is de aanwezigheid van 5.1.2e (beiden werkzaam bij Deloitte).

3 Te bespreken punten

- Bespreken eerste rapport van bevindingen:
 - o Een belangrijk aandachtspunt is hier de herleidbaarheid naar personen. Hiervoor is de nota 'benoemen personen' als bijlage toegevoegd.
 - o Het onderzoeksbureau zal aan de hand van voorbeelden illustreren op welke wijze zij het rapport willen structureren en vormgeven.
- Planning (+ begroting) ten aanzien van de resterende onderzoekswerkzaamheden tot oplevering rapport.

- o In de Kamerbrief van 25 oktober is hierover de volgende passage opgenomen 'Net als uw Kamer wil ik op de kortst mogelijke termijn helderheid krijgen over de uitkomsten van het onderzoek. Mochten de resultaten van het eerste deel van het onderzoek –de overeenkomst met HA/RGA– nog niet in het eerste kwartaal van 2022 definitief zijn dan deel ik met u uiterlijk aan het einde van dat kwartaal de stand van zaken van dat moment. Uiteraard is het streven er wel op gericht in dat tijdvak de resultaten van het eerste deelonderzoek te hebben.'¹
- o In december 2021 is een wijzigingsnota noodzakelijk geweest omdat de kosten van het onderzoek hoger zijn gebleken dan bij aanvang van de opdrachtverstrekking was ingeschat. Een actuele planning en begroting zal leiden tot een aanvullende wijzigingsnota die ter goedkeuring zal worden voorgelegd aan de 5.1.2e waarin opnieuw bijgestuurd zal moeten worden op de te verwachten kosten. De FA van de 5.1.2e is nauw bij dit proces betrokken.

4 Advies en toelichting

Bespreken eerste rapport van bevindingen

Het eerste deelrapport dat door Deloitte zal worden opgeleverd betreft het aanvullend onderzoek naar Relief Goods Alliance b.v. (RGA). Het onderzoeksbureau zal aan de hand van voorbeelden laten zien wat de verschillende mogelijkheden zijn in de weergave en herleidbaarheid van personen in het rapport. Dit is een belangrijk bespreekpunt tussen opdrachtgever en opdrachtnemer, omdat verschillende rapporten uit de afgelopen periode hier anders mee om zijn gegaan. Voor het verwijzen naar (rechts)personen bestaan er twee uitersten. Enerzijds het benoemen van alle bij de vastgestelde feiten behorende namen van (rechts)personen. Anderzijds het voorkomen van enige herleidbaarheid naar (rechts)personen. Ter illustratie drie recente voorbeelden:

- 1) Het ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport heeft - in het kader van de inkopen PBM - Grant Thornton opdracht gegeven om onderzoek uit te voeren naar mogelijke onregelmatigheden bij het LCH. In het betreffende rapport - dat op 18 juni jl. naar de Tweede Kamer is verstuurd - zijn alle personen als 'functionaris VWS' danwel 'functionaris LCH' genoemd. Namen van rechtspersonen zijn weergegeven indien deze binnen dezelfde context eerder openbaar zijn gemaakt.
- 2) Het ministerie van Financiën heeft PwC opdracht gegeven om een 'Reconstructie en tijdlijn van het 'memo-Palmen'² uit te voeren. Dit rapport is reeds op 30 september jl. naar de Tweede Kamer verstuurd. In het rapport zijn geen namen van individuele (voormalig) medewerkers van het ministerie van Financiën opgenomen. Er is gewerkt met functieaanduidingen en waar nodig voor de leesbaarheid van het rapport het jaartal waarin deze (voormalig) medewerker actief was in deze functie. Uitzondering betreffen namen van (plaatsvervangend) directeuren, bewindspersonen en 5.1.2e naar wie het memo is vernoemd. Alle onderzochte data is als bijlage aan het rapport toegevoegd. Hierin zijn namen onleesbaar gemaakt. Het is goed

¹ Tweede Kamer, vergaderjaar 2021–2022 32805, nr. 122

3) ² Een door de minister-president toegezegd onafhankelijk onderzoek naar de gang van zaken rondom de "memo Palmen". Deze memo bevat een zeer kritische reflectie op het handelen van de Belastingdienst/Toeslagen.

om hierbij op te merken dat enkele personen in dit rapport herleidbaar zijn vanwege unieke functieaanduidingen. Het gaat hier bijvoorbeeld om duidingen zoals 'secretaris-generaal ministerie van Financiën en 'politiek assistent staatssecretaris van Financiën.³

- 5) De Onderzoeksraad voor de Veiligheid (OVV) voert een externe evaluatie uit naar de aanpak van de coronacrisis door de Nederlandse overheid en andere betrokken partijen. Dit rapport is nog niet openbaar gemaakt. Er is echter wel een duidelijk wettelijk kader van toepassing op onderzoeken van de OVV: de Rijkswet Onderzoeksraad voor veiligheid van toepassing. Hierbij geldt onder andere dat de OVV alle door hem vergaarde informatie niet in het rapport vermeld voor zover dit⁴:
- 6) -de eenheid van de Kroon in gevaar zou kunnen brengen;
-de veiligheid van het Koninkrijk zou kunnen schaden;
-bedrijfs- en fabricagegegevens betreft die door natuurlijke personen of rechtspersonen vertrouwelijk zijn meegedeeld;
-persoonsgegevens betreft tenzij de betrokkene uitdrukkelijk toestemming heeft gegeven voor opname in het rapport van deze persoonsgegevens of deze persoonsgegevens kennelijk door de betrokkene openbaar zijn gemaakt.
- 7) Het is VWS nog niet bekend met welk voorstel het onderzoeksbureau zal komen. In het licht van de door de voormalige Minister van MZS beoogde maximale transparantie bij de inkoop van PBM is het denkbaar dat het onderzoeksbureau als het noemen van de namen van natuurlijke personen als optie zal schetsen. Voor meer achtergrond over de kaders die het ministerie kan meegeven staat een overzicht in bijgevoegde nota opgenomen. Ook worden hierin suggesties gedaan voor mogelijke bespreekpunten (zie pagina 5/6 van de bijlage).
- 8) Planning (+ begroting) ten aanzien van de resterende onderzoekswerkzaamheden tot oplevering rapport
Het onderzoeksbureau heeft gedurende het onderzoek aangegeven dat een gedegen planning afhangt van de uiteindelijke dataset die zij vanuit VWS ontvangen. In de afgelopen maand is dit proces in een versnelling geraakt en bezit Deloitte zo'n 95% van de door hen bij het ministerie opgevraagde data. De afspraak met het bureau is dat zij tijdens deze bijeenkomst een actuele planning (+ begroting) zullen presenteren. Dit is enerzijds van groot belang omdat einde eerste kwartaal een voortgangsbericht aan de Kamer is beloofd; ofwel het eerste deelrapport zelf, ofwel het delen van de stand van zaken op dat moment. Anderzijds is het van belang om als VWS te kunnen blijven sturen op kosten aan de hand van een actuele begroting. De kans is aannemelijk dat aan de hand hiervan een wijzigingsovereenkomst zal moeten worden opgesteld die voor goedkeuring aan de ^{5.1.2e} zal worden voorgelegd.
- 9)

³ Zie voor de verantwoording van de werkwijze die het Kabinet met de Tweede Kamer heeft afgesproken bij de parlementaire ondervragingscommissie, deel III van 20201217_eindverslag_parlementaire_ondervragingscommissie_kinderopvangtoeslag.pdf (tweedekamer.nl)

⁴ Artikel 57 Rijkswet Onderzoeksraad voor veiligheid

5.1.2e

5.1.2e

Nafase Covid-19

Kenmerk