

Ministerie van Volksgezondheid,
Welzijn en Sport

Deadline: nov. 2021

Directie OBP
Afdeling Bedrijfsvoering -
Facilitair Management

Ontworpen door

5.1.2e

M +31(0)6 5.1.2e
5.1.2e

Datum Document
29 oktober 2021

Kenmerk
3280172-1019543-OBP

Zaaknummer
1019543

nota

(ter beslissing)

Nota spendrapportage Q1 en Q2 2021

1. Aanleiding voor deze nota

Een van de key controls voor het inkoopbeheer betreft de spendrapportage. Bijgevoegd vindt u de spendrapportage over de eerste twee kwartalen van 2021 van het kerndepartement vanuit "control perspectief".

2. Beslispunten, advies en mogelijk alternatief

- U wordt gevraagd de spendrapportage vast te stellen
- Aandacht te vragen voor de afwijkings-uitzonderingsprocedure binnen uw kolom.

3. Samenvatting en conclusies

CDI-office constateert dat het inkoopbeheer van vooral de corona inkopen onder druk staat ten aanzien van de rechtmatigheid en goed contractbeheer. De top 30 van leveranciers is gezamenlijk verantwoordelijk voor 3,8 miljard van de totale 4,4 miljard (+/-90%) van de totale inkoopverplichtingenstand. In het eerste kwartaal kon CDI-office geen oordeel over 71% van deze inkoopspend. In het tweede kwartaal is echter nog steeds over 44% van de spend geen oordeel te vellen en dus onzeker, naast de 12% die als onrechtmatig is beoordeeld.

De bijgevoegde spendrapportage gaat voornamelijk in op de "rechtmatigheidsaspecten" voor het inkoopbeheer.

- Er zijn geen reguliere inkopen geconstateerd waarbij er opzettelijk opdrachten zijn gesplitst om onder de Europese aanbestedingsplicht uit te komen.
- De onrechtmatige uitgaven bedragen, voor de inkopen waarover een oordeel geveld kon worden, deze eerste twee kwartalen 16,3 miljoen incl. BTW.
- Inkopen onder reeds afgelopen raamovereenkomsten vinden plaats onder de interdepartementale raamovereenkomsten van rijksbreed categoriemanagement voor de volgende mantels:
 - * IMOA (interim-management en organisatieadvies)
 - * Inkoopadvies diensten
 - * auditdiensten

Categoriemanagement heeft op tijd voor deze 3 diensten nieuwe Europese aanbestedingen gestart. Echter, er is vanuit de markt bezwaar ingediend en dat heeft geleid tot een advies van de landsadvocaat om de gunningen in te trekken en nieuwe aanbestedingen te starten. Om te voorkomen dat er een mantelloze periode in de tussentijd ontstond, heeft categoriemanagement overbruggingsovereenkomsten afgesloten waar VWS verplicht is onder af te nemen. Afwijkingsverzoek voor uitnutting onder deze overbruggingsovereenkomsten is goedgekeurd door 5.1.2e

Directie OBP
Afdeling Bedrijfsvoering -
Facilitair Management
Kenmerk
3280172-1019543-OBP

- Het contractregister is incompleet. Dossiervorming vereist aandacht bij de corona-inkopen van DT en PDC 19. CDI-office adviseert prioriteit te geven aan en capaciteit vrij te maken voor het project van FEZ Financieel beheer op orde, in het bijzonder projectlijn herstel, zodat medewerkers die nu nog kennis hebben van hoe inkopen tot stand zijn gekomen, vrijgemaakt worden om de dossiervorming op orde te brengen, voordat zij DT/ PDC-19 verlaten.
- In mei 2021 is de afwijkingsprocedure en de uitzonderingsprocedure geactualiseerd en vastgesteld in de BRBV. CDI-office constateert dat 90% van de afwijkingsverzoeken te laat/achteraf wordt ingediend. CDI-office adviseert om in ieder geval aan de voorkant per mail aan 5.1.2e en de minister akkoord te vragen op de onrechtmatigheid om daarna, refererend naar het per mail verkregen akkoord, binnen twee weken een formeel afwijkingsverzoek in te dienen waarin deugdelijk wordt gemotiveerd waarom er geen alternatief is. Tevens wordt de uitzonderingsprocedure niet goed gevolgd waardoor risico's ontstaan.

4. Toelichting

a. Draagvlak politiek

N.v.t.

b. Draagvlak maatschappelijk en eenduidige communicatie

N.v.t.

c. Financiële en personele gevolgen

N.v.t.

d. Juridische aspecten haalbaarheid

N.v.t.

e. Afstemming (intern, interdepartementaal en met veldpartijen)

De bijlage spendrapportage is afgestemd met de Cfa's en FEZ van het kerndepartement.

f. Gevolgen administratieve lasten

N.v.t.

g. Toezeggingen

N.v.t.

h. Fraudetoets

N.v.t.