

## Rapportage deelproject 'Kraan Dicht'

Met het deelproject Kraan dicht is er een multidisciplinair team ingericht om zoveel mogelijk nieuwe onrechtmatigheden te voorkomen en richt zich op de corona gerelateerde uitgaven (en daarmee meer specifiek op twee directies) omdat hier grotere risico's voor onrechtmatig handelen werd gezien binnen het programma verbetering financieel beheer. Dit team is 1 oktober 2021 van start gegaan en beoordeeld nieuw beleid en nieuwe overeenkomsten aan de hand van een beoordelingsformulier en bijbehorende normenkaders (bijlage).

### Inrichting team

Het team van kraan dicht bestaat uit een projectleider, 4 beleidstoetsers, 1 inkoopspecialist, 1 accountant en 2 personen die de begrotingsstukken opstellen en/of administreren. Hiermee bevat het team alle disciplines om (beleids)voorstellen te beoordelen op zowel doelmatigheid- en rechtmatigheidsaspecten en waar parate kennis ontbreekt is het netwerk rondom deze personen dekkend om alle vragen te beantwoorden en zaken te toetsen (tweede ring).

### Beoordelingsformulier

Op basis van de bevindingen van de ADR en de AR is een beoordelingsformulier opgesteld met bijbehorende normenkaders (deze is als bijlage opgenomen). Langs deze vragen worden voorstellen en (concept)overeenkomsten getoetst. Hiermee is een dekkend toetsingsinstrument gecreëerd. De verschillende onderdelen van het formulier zijn op basis van expertise toegewezen aan een bepaald teamlid. Zo ontstaat er een integrale beoordeling.

### Vangnet

Als eerste is het team aan de slag gegaan om zicht te krijgen op de stroom van overeenkomsten die worden afgesloten. Dit gaat langs de volgende sporen:

1. Op basis van vastgelegde verplichtingen zijn bestaande overeenkomsten geanalyseerd en is bekeken wat de einddatum is van het contract. Op basis van de einddatum kan worden beoordeeld wanneer er actie moet ondernomen om een contract al dan niet te verlengen en tijdig te acteren zodat een rechtmatige verlenging tot stand kan worden gebracht;
2. Door actief te communiceren over het project kraan dicht bij PDC19 en Dienst Testen zijn we goed betrokken geraakt bij nieuwe beleidsvoornemens zodat we aan de voorkant meekijken bij de totstandkoming van nieuwe overeenkomsten. Er is veel rugdekking vanuit de directeuren FEZ en WJZ en de BR. We zien ook dat beleid ons meer betreft, begin van verandering. Ook in coronastaven komt rechtmatigheid aan bod. Waar FEZ wordt gepasseerd is snelle escalatie mogelijk.

Via deze twee sporen zijn we in de afgelopen twee maanden in staat geweest om in ieder geval nieuwe beleidsvoornemens binnen te toetsen cf. ons normenkader en hebben we op onderdelen ook pro-actief richting de directies geacteerd. Aangezien veel contracten aflopen aan het einde van 2021 zijn we niet in staat geweest om tijdig signalen af te geven, maar zijn wel processen in gang gezet om eventuele onrechtmatigheden zo kort mogelijk te laten zijn. In de bijlage is een lijst met onderwerpen opgenomen die langs het team zijn gekomen.

### CW 2.27 en ISB's

In de kamerbrief d.d. 26 oktober 2021 is aangegeven dat het Parlement in minstens 98% van de Corona gerelateerde verplichtingen tijdig is geïnformeerd. Al voordat project kraan dicht van start is gegaan heeft er een grote verbetering plaatsgevonden. Door middel van de ISB's en Nota's van Wijzigingen wordt het Parlement tijdig geïnformeerd.

Vanuit kraan dicht worden nog steeds concrete acties opgezet om dit vast te houden:

- Het aantal beleidstoetsers op de COVID-dossiers is binnen het team gegroeid van 1 naar 4. Hierdoor kunnen we vrijwel alle voornemens behandelen en tijdig voorzien van advies over begrotingsrechtmatigheid.
- We lezen ook scherp mee bij concept stand van zaken brieven, zodat we tijdig nieuwe maatregelen en beleidsvoornemens kunnen signaleren (voor zover nog niet separaat bij

ons bekend). Waar nodig zorgen we ervoor dat er een ISB gepaard gaat met nieuwe voornemens.

- Door heel scherp aangegeven te hebben dat er tussen 10 december en omstreeks medio januari geen mogelijkheden meer zijn om het parlement toestemming te vragen voor uitgaven is er door PDC19 en DT een lijst opgeleverd met alle benodigde middelen voor eind 2021 en begin 2022. Middels een ISB voor de begroting 2022 en een ISB voor 2021 borgen we daarmee ook het voldoen CW 2.27 in deze periode. Alhoewel we in de aanbestedingsbrief wel aan zullen geven dat er mogelijk nog onvoorziene maatregelen genomen moeten worden in de tussenliggende periode en we hierover het Parlement (als dit zich voordoet) zo spoedig mogelijk zullen informeren en de budgettaire consequenties dan ook verwerken in een ISB 2022. Dit vanwege de huidige situatie rond het coronavirus.
- De lijnen met het ministerie van Financiën zijn kort. Hierdoor kunnen we mandaat voor extra uitgaven ordentelijk regelen via de ACC en MCC en MR.

### **GGD-GHOR**

Vanuit Kraan dicht hebben we intensief meegewerkt en werken we nog aan het inregelen van de RWT-status van GGD-GHOR. We helpen bijvoorbeeld mee met het opzetten van de administratieve organisatie, het inregelen van schatkistbankieren en het opstellen van de kaderbrief. Hiermee zorgen we ervoor dat in 2022 de financiering van de taken die GGD-GHOR rechtmatig verloopt.

### **Beweging naar voren**

Naast het begeleiden van de verschillende losse inkoopdossiers zijn we gestart met het lange termijn perspectief. We zien tot nu toe dat inkoop erg ad-hoc is georganiseerd. De crisis heeft ons ook (meerdere malen) verrast. Het mandaat om voor de lange termijn zaken te regelen ontbrak. Hier zien we een verandering in optreden waardoor er ruimte ontstaat om voor een langere termijn na te denken over de inkoopstrategie.

Inmiddels ligt er ook een politieke opgave om na te denken over en beleid vorm te geven voor 2022 tot en met eerste helft 2023. Het inkoopbeleid moet zo worden vormgegeven dat de behoefte aan bijvoorbeeld test- en vaccinatiemogelijkheden kan meebewegen met de inkoop ervan. Hier is een start mee gemaakt, maar is complex aangezien je te maken hebt met een in crisis opgezette (tijdelijke) structuur die je wil ombuigen naar een structurele voorziening. Hier zitten tal van organisatorische uitdagingen aan vast.

### **Afwijkingsnota's**

Niet alle onrechtmatigheden zijn in de afgelopen twee maanden voorkomen en er zullen er nog meer volgen is de verwachting. We hebben gezien dat bij een onrechtmatige inkoop de afwijkingsprocedure ook niet altijd goed is gevolgd of gemonitord. De afwijkingsprocedure is op basis van deze inzichten herijkt (en vastgesteld door de SG) en wordt steeds meer op een juiste manier gevolgd zodat we een goed zicht hebben op de hoeveelheid en omvang van de onrechtmatigheden.

Daarnaast is er een procedurewijziging vormgegeven waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen afwijkingsnota's waarin toestemming wordt gevraagd voorafgaand aan het ontstaan van de onrechtmatigheid en afwijkingsnota's waarin reeds ontstane onrechtmatigheden worden bekrachtigd. Dit vergroot de bewustwording en op basis van monitoring wordt beoordeeld hoe directies 'presteren'.

Daarnaast wordt de rol van FEZ in deze procedure vergroot. Het advies FEZ komt daarbij ook bovenaan in de afwijkingsnota te staan en zal alleen op basis van zwaarwegende gronden instemmend kunnen zijn. In ieder geval zal per afwijkingsnota de directie moeten aangeven hoe ze een vervolg van een afwijking op het desbetreffende dossier gaat voorkomen. Daarbij wordt ook een verbeterplan financieel beheer op directieniveau gevraagd.

**Bijlage: Een impressie van onderwerpen/dossiers die zijn langsgekomen**

<b>Datum</b>	<b>Onderwerp</b>
20210928	Thuisvaccinatie
20211005	GGD-GHOR oprichting RWT per 2022
20211006	Quarantaineplicht
20211006	Locatiekosten huisartsen
20211011	Onderzoek veneuze tromboze bij vaccins
20211019	Corona dashboard
20211111	CTB voor derdelanders
20211110	Verzendhuis griepgroep
20211112	SON naar DT/Verlenging SON
20211115	XL Teststraten Loveland
20211124	Antigeencontractering (testen)
20211125	Dutch Hospital Data
20211126	Aanschaf 13 mln zelftesten t.b.v. scholen en sociale minima
20211129	Onderzoek CTB