

Overzicht activiteiten die we 5.1.2e doen

Op basis van de ADR rapportage geef ik wat kleur bij diverse onderwerpen

**of bij voorschotten groter dan € 500.000 bankgaranties bij derden zijn gevraagd conform de Regeling financieel beheer van het Rijk (paragraaf 2.5);**

Acties herstellen:

- Overzicht gemaakt van de verleende voorschotten > 0,5 mln aan derden (inkopen)
- Navraag gedaan of er bankgaranties gevraagd zijn. Dit is niet het geval.
- Navraag gedaan of er instemming van FIN is.
- Beeld nu is:
  - o 21 verpl boven de 0,5 mln
  - o 0 bankgaranties
  - o Ongeveer 10 voorschotten echt fout (o.a. Molgen, Loveland, Cor Bladt beheer)
  - o Voor andere is er instemming van Fin of loopt er een vraag bij FIN of willen we dit nog doen.

Acties kraan dicht draaien:

Moeten we nog echt gaan doen maar deze bestaan o.a. uit:

- Art 13 van regeling financieel beheer bekend maken in de organisatie
- Factsheet maken 'bankgarantie'
- Met FIN bespreken hoever definitie 'derden' reikt maar ook voor welk bedrag je een bankgarantie vraagt (het te verlenen voorschot, een deel daarvan, de hele opdrachtwaarde).

**naleving voorafgaand toezicht risicoregelingen (paragraaf 2.6);**

- Van alle garanties die op 31-12-2020 in de administratie staan wordt in de komende periode beoordeelt wat de juiste openstaande stand is (getrouw beeld actie);
- Actie op voorafgaand toezicht weet ik niet zeker wat hierop gebeurd / wie dit doet.

**de juistheid en volledigheid van standen van openstaande voorschotten en verplichtingen in de administratie (paragraaf 2.7);**

- opzet plan voor borging getrouw beeld is in de maak.
- Afstemming binnen FEZ BZ in 1<sup>e</sup> ronde gedaan en plan ter informatie met POB gedeeld. Inhoudelijk wordt dit op 21 sept met het POB besproken.
- Plan richt zich op heel VWS en dan specieke op de posten verplichtingen, voorschotten en uitgaven (prestatieverklaring). Ook de subsidies worden hierin meegenomen.
- Er volgt voor inhuur externen vs opdrachten nog een apart traject.
- Uitvoering oktober – december

**wijze van afwikkelen van openstaande voorschotten (paragraaf 2.11);**

- Zie beschrijving hierboven
- In aanvulling nog te doen (nog te bepalen door wie)
  - o Welke (grote) regelingen moeten er dit jaar afgerekend worden.
  - o Wat is er bepaald over de verantwoording en controle protocol.
  - o Hoe staat het ermee
- Met DUSi afspraken maken over rapportage openstaande voorschotten en sturing daarbij op verantwoordingsdatum

- Met DUSi en directies er deze rapportages bespreken om bij te sturen.

#### **vaststelling van geleverde prestaties bij betaling facturen (paragraaf 2.12)**

Via de controle op de 25 verplichtingen > 50 mln kijken we naar rechtmatigheidsvragen als: toepassing dwingende, bankgarantie, gevolgde inkoopprocedure, resultaatafspraken controleerbaarheid geleverde prestaties. Hier komt per thema een beeld uit dat we medio september gereed denken te hebben. Deels zal dit tot aanvullend werk leiden (regelen instemming Fin voor voorschotverstrekking, onderbouwing prestatie verbeteren) en deels tot uitspraak wel/niet onrechtmatig. Doordat we de controle feitelijk op thema insteken pakken we ook als de meeste verplichtingen mee die vallen tussen de 10 en 50 miljoen. Daarmee zit wat we in scope van de controle hebben op zo'n 4 miljard van 12 miljard aan corona gelden. Waar we nog wel naar moeten kijken is waar die andere 8 miljard uit bestaat!

Voor verschillende grote trajecten (GGD GHOR, Vaccins, Laboratoria, Testen, SON) wordt hier nu naar gekeken. Persoonlijke beeld is dat dit bij SON en GGD GHOR wel gestructureerd gaat maar bij de andere nog niet. Voor een deel is het ontbreken van validatie via Coron IT daarin een storende factor.

#### **onderbouwing en motivering van de rechtmatigheid van inkopen met betrekking tot COVID-19 (paragraaf 2.13).**

In gedachte vorming (producten voor de kennisbank) wel stappen gemaakt maar dit kan niet eenzijdig door FEZ gedaan worden. Inkoop en WJZ hier gezamenlijk in optrekken. Lijkt iet waar snel meters in te maken zijn als je mensen met expertise samenbrengt (Hans is fan van infographics!)

#### **Communicatie**

- En in aanvulling op bovenstaande wordt bekeken hoe we communicatie kunnen inzetten (VWSnet) t.b.v. o.a. kennisdeling.
- Elke 2 weken sluiten **5.1.2e** en/of ik in het POB aan en geven we een toelichting of bespreken we een onderwerp. We doen dit aan de hand van een presentatie / document zodat aantoonbaar is wat we gedaan hebben.