

To: [redacted] 5.1.2e [redacted] 5.1.2e @minvws.nl
Cc: [redacted] 5.1.5 [redacted] 5.1.2e @minvws.nl; [redacted] 5.1.5 [redacted] 5.1.2e @minvws.nl
From: [redacted] 5.1.2e
Sent: Thur 10/28/2021 6:14:02 PM
Subject: STUKKEN EN ANNOTATIE: Audit Committee 29 oktober (webex)
Received: Thur 10/28/2021 6:14:12 PM
[1. AC-1112 Agenda Audit Committee VWS 29 oktober 20210.docx](#)
[2. AC-1111 Verslag Audit Committee VWS 17 september 2021.docx](#)
[3. AC-1113a Aankondigingsbrief Verantwoordingsonderzoek VWS 2021.pdf](#)
[4. AC-1113b Projectplan VWS VO 2021.pdf](#)
[5. AC-1114a KPMG-rapportage financieel beheer VWS.pdf](#)
[7. AC-1114c Bijlage Projectplan Structurele Borging.docx](#)
[8. AC-1115 Voortgangsbrief programma Verbetering financieel beheer.pdf](#)
[6. AC-1114b Nota Aanpak Q4 project structurele borging.docx](#)

5.1.2e

Hierbij de stukken van de auditcommissie van morgen.
 Tot op de letter heb ik ze door de begrotingsbehandeling niet kunnen lezen.

Echter....

Vandaag is [redacted] 5.1.2e bij ons in het FA overleg geweest.
 Dat was goed, omdat onze kolom niet of nauwelijks betrokken is geweest. [redacted] 5.1.2e had voor vandaag nog niet zo veel FA's gesproken en was prettig verrast, hij gaat maandelijks aansluiten om thema's in de week te leggen of zaken te bespreken.

De focus heeft het afgelopen jaar gelegen op het op orde krijgen van de corona gerelateerde zaken en het oplossen daarvan.

Daarnaast ook in het oplossen van de grootste problemen op andere problemen die zorgde voor de onrechtmatigheid.
 Deze dossier zijn aangepakt en kosten nog steeds veel tijd.

Nu start dan ook de fase van verbeteren van de borging. [redacted] 5.1.2e heeft onze uitnodiging omarmt om te sparren en goede voorbeelden in te brengen en ook om mee te werken aan het versterken van het verbeteren van de planning en control cyclus.

Want daar zijn we bij VWS niet sterk in. Structureel met elkaar een eenduidig en inzichtelijk bestedingsplan hebben en de uitvoering periodiek structureel volgens.

Dit is ook een van de actielijnen die in de bijgevoegde stukken is opgenomen.

Terugkoppeling van KPMG onderzoek:

[redacted] 5.1.2e noemde de conclusie: detaillistisch neutraal,
 Wat inhoud dat de pijn punten genoemd worden, eventuele oplossingsrichtingen genoemd worden maar er geen duidelijk richting volgt uit het rapport.

Hij/FEZ heeft sterker aangegeven:

Onze planning en controlcyclus is niet goed, wel op eerste lijns niveau (directie niveau), maar FEZ is niet instaat om snel eenduidige control informatie te leveren, laat staan control te organiseren. Dit pakken we aan.

Wat spannend is in het onderzoek of in ieder geval door de FA's ervaren wordt:

De heroriëntatie van de financiële functie en voorgesteld organisatie-model.

Een van de genoemde vormen zou zijn om alle FA's (eerste lijn) onder te brengen bij de CFA's en uit de verantwoordelijkheid van de directeur te halen.

Een andere om iedereen bij FEZ in dienst te nemen.

Er is voor beide wat te zeggen, echter weet ook wat je doet als we de FA onder verantwoordelijkheid van directeuren halen, het heeft heel veel gevolgen voor de beleidsmedewerker maar ook voor de managers.

Een gesprek zoals we over dekking voor palliatieve zorg en doventolken zouden we anders voeren. Ik vind de wijze waarop we dat nu doen best prettig.

Feit blijft wel dat directeuren wisselend omgaan met Planning en Control, dat standaardiseren kan in elk model en een en ander verbeter.

De komende periode worden de CFA en FA wel meer betrokken bij de plannen, dat is afgelopen jaar niet gebeurd en veel brieven en dus ook kpmg rapport komt dan bovenlangs en info echt fragmentarisch
Dat was niet prettig, wellicht om ook echt nog te benadrukken dat het ook gevuld moet worden van onder, zowel vanuit directies die veel problemen hebben, maar ook die minder problemen hebben.
Wij hebben onszelf in de aanbieding gedaan en FEZ heeft het dus opgepakt.

Grt

5.1.2e

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

Verzonden: dinsdag 26 oktober 2021 14:57

Aan: 5.1.2e @minvws.nl; 5.1.2e @minvws.nl; 5.1.2e @minvws.nl; 5.1.5 < 5.1.2e @minvws.nl> 5.1.2e
< 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e < 5.1.2e @hotmail.com>; 5.1.2e < 5.1.2e @live.nl>; 5.1.2e
< 5.1.2e @gmail.com>; 5.1.2e) (ADR/VOS) < 5.1.2e @minfin.nl>; 5.1.2e) (ADR/VOS)
< 5.1.2e @minfin.nl>; 5.1.2e @rekenkamer.nl; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e)
< 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e @rivm.nl; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>;
< 5.1.2e @rivm.nl>; 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>;
< 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e)
< 5.1.2e @minvws.nl>

CC: 5.1.5 ; 5.1.2e @minvws.nl; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e)
< 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e . < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e
(5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e)
< 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>;
< 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e
< 5.1.2e @minvws.nl>

Onderwerp: Audit Committee 29 oktober (webex)

Geachte leden van het AC VWS,

Bij deze ontvangen jullie de agenda en bijbehorende stukken voor het Audit Committee van vrijdag 29 oktober 2021 van 14.00-14.30 uur.

De vergadering zal via Webex plaatsvinden.

Hartelijke groet,

5.1.2e