



> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

Ministerie van Defensie  
C-LAS  
Postbus 90004  
MPC 55 A  
3509 AA Utrecht

**Auditdienst Rijk**

Korte Voorhout 7  
2511 CW Den Haag  
Postbus 20201  
2500 EE Den Haag  
www.rijksoverheid.nl

**Inlichtingen**

**Ons kenmerk**

2023-0000169659

**Afschrift aan**

BS/DGB/DBE  
MPC 58B  
Postbus 20701  
2500 ES Den Haag

CLAS/C-MATLOGCO  
MPC 55A  
Postbus 90004  
3509 AA Utrecht

CLAS/ST CLAS/DIR M&D/AFD  
MAT/SIE MLO  
MPC 55 A  
Postbus 90004  
3509 AA Utrecht

**Bijlagen**

1

Datum 18 juli 2023  
Betreft Afloopcontrole opzet en bestaan decentrale voorraad niet gevoelig materieel bij CLAS/MATLOGCO/300MLC/302Matlogplg/Den Helder

Hierbij ontvangt u het resultaat van het onderzoek naar het verbeterplan Decentrale Voorraad Niet Gevoelig Materieel bij 302 Matlogploeg Den Helder. Dit verbeterplan is opgesteld naar aanleiding van bevindingen ADR onderzoek ADR onderzoek decentrale voorraad niet gevoelig materieel CLAS/MATLOGCO/300MLC/302Matlogplg/Den Helder. Onderzocht is of de verbetermaatregelen SMART zijn opgenomen in het verbeterplan CLAS2023006202 d.d. 11 mei 2023.

Het verbeterplan is akkoord. Voor de bevindingen verwijzen we u naar de bijlage. De verbetermaatregelen zullen in het volgende controlejaar (2024) worden getoetst op de "bestaan & werking" aan de vigerende regelgeving.

Het onderzoeksresultaat wordt meegenomen in de weging van de bevindingen financieel en materieel beheer ten behoeve van het Auditrapport Defensie 2023.

*ACCOUNTDIRECTEUR ALGEMENE ZAKEN EN DEFENSIE*

Afloopcontrole opzet en bestaan NG: 302 Matlogplg Den Helder Decentrale Voorraad Inventarisgoederen										
Controlejaar	DO	Eenheid	FE eenheid	Opslagvorm	Nr.	Norm	Deelproces	Oordeel ADR	Commentaar ADR	Afloopcontrole
2023	CLAS	302 Matlopel Den Helder	68469	NG Decentrale Voorraad	5.1	2	Voldoet de beveiliging van uw opslaglocaties aan de TBB-normen?	Akk	<p><b>Verbeterplan:</b>  <b>Actie:</b> Het beheer van de gebouwen/opslag locaties op het Complex Bassingracht is een primaire verantwoordelijkheid van het CZSK. Dit ontslaat mij, als C-302 Mlp en gebruiker van een gebouw c.q. opslaglocatie, niet van de plicht om geïnformeerd te zijn over de status van het IBP. Derhalve zal ik als C-302 Mlp een schriftelijk verzoek gaan richten aan de locatieverantwoordelijke CZSK Bassingracht om mij uiterlijk 1 juli 2023 te informeren over de stand datum van het IBP waarbij ook een kopie zal worden gevraagd van het voorblad IBP. De voortgang aangaande de realisatie zal ik blijven bewaken en bij het uitblijven van een reactie binnen de genoemde termijn zal ik het verzoek nogmaals onder de aandacht brengen.</p> <p><b>Datum gereed:</b> 01-07-2023</p> <p><b>Bevinding Initieel onderzoek:</b>  C-Matlogplg heeft recent middels mail verzocht aan CZSK om een afschrift van het voorblad van het beveiligingsplan. Dit is niet ontvangen waardoor dit niet te beoordelen is. Derhalve niet akkoord.</p>	Ja
2023	CLAS	302 Matlopel Den Helder	68469	NG Decentrale Voorraad	5.3	2	Voldoen uw opslaglocaties aan de volgens de wet- en regelgeving gestelde bouwkundige- en inrichtingseisen?	Akk	<p><b>Verbeterplan:</b> Actie: Het beheer van de gebouwen/opslaglocaties op het Complex Bassingracht is een primaire verantwoordelijkheid van het CZSK. Dit ontslaat mij, als C-302 MIp en gebruiker van een gebouw c.q. opslaglocatie, niet van de plicht om geïnformeerd te zijn over de staat van de gebouwen en dan met name of deze voldoen aan de volgens wet- en regelgeving gestelde bouwkundige- en inrichtingseisen. Derhalve zal ik als C-302 MIp een schriftelijk verzoek gaan richten aan de locatieverantwoordelijke CZSK Bassingracht om mij uiterlijk 1 juli 2023 te informeren over de staat van de gebouwen en of deze voldoen aan de volgens wet- en regelgeving gestelde bouwkundige- en inrichtingseisen. De voortgang aangaande de realisatie zal ik blijven bewaken en bij het uitblijven van een reactie binnen de genoemde termijn zal ik het verzoek nogmaals onder de aandacht brengen.</p> <p><b>Datum gereed: 01-07-2023</b></p> <p><b>Bevinding initieel onderzoek:</b>  C-Matlogplg heeft recent middels mail verzocht aan CZSK om inzichtelijk te maken dat de opslagruimte voldoen. Dit is niet ontvangen waardoor dit niet te beoordelen is. Derhalve niet akkoord.</p>	Ja

2023	CLAS	302 Matlopel Den Helder	68469	NG Decentrale Voorraad	5.7a	1	Voldoet het telproces aan de vereiste richtlijnen? Geen tellingen uitgevoerd	Akk	<p><b>Verbeterplan:</b> Actie: Er is per direct de opdracht gegeven door mij als C-302 MLP om de voorraadinventarisatie voor 2023 uit te voeren. Daarnaast zijn de MKM momenten besproken in de ondercommandantenvergadering van 302 MLP (OCV302) en verwerkt in het grafische jaarplan van 302 MLP. Het behandelen van het grafisch jaarplan is een vast onderwerp geworden in de OCV302 en zal bewaakt worden door de medewerker Kwaliteitszorg binnen de pelotonsstaf. Met deze maatregelen kunnen we in de toekomst voorkomen dat tellingen niet of maar deels uitgevoerd worden.</p> <p><b>Datum gereed:</b> Gerealiseerd</p> <p><b>Bevinding initieel onderzoek:</b> Een telplan is aanwezig binnen de Staf Matlogco en hierin 302 Matlogplg opgenomen. De tellingen worden geïnitieerd door de Staf Matlogco. Vorig jaar (2022) heeft er geen telling plaatsgevonden. Als reden wordt gevoerd dat door COVID-19 er veel thuis gewerkt is en de tellingen erbij in zijn geschoten. Een comply or explain is hiervoor niet opgemaakt. Er heeft hiervan ook geen melding door C-Matlogplg richting Staf Matlogco plaatsgevonden.</p>	Ja
2023	CLAS	302 Matlopel Den Helder	68469	NG Decentrale Voorraad	5.8	2	Aanvullende telling ADR	Akk	<p><b>Verbeterplan:</b> Actie: "Door een beperkte bezetting van het magazijnpersoneel was de afspraak dat monteurs zelfstandig onder- en/of reservedelen konden ophalen uit het werkplaatsmagazijn met achterlating van een memo waarop vermeld hetgeen wat was meegenomen. Deze regeling is per direct afgeschaft en alleen Hoofd Onderhoudsploeg gaat met medeweten van het bedrijfsbureau in afzonderlijke gevallen onder- en/of reservedelen uit het magazijn halen wanneer er geen magazijnpersoneel aanwezig is. Hoofd Onderhoudsploeg maakt samen met het bedrijfsbureau de afweging of het noodzakelijk is.</p> <p><b>Datum gereed:</b> Gerealiseerd</p> <p><b>Bevinding initieel onderzoek:</b> Door de ADR zijn 15 tellingen uitgevoerd waarbij 1 afwijking vastgesteld, uitgebreid met 10 extra posten waarbij tevens 2 afwijkingen zijn vastgesteld. Hoofd Mag gaf aan dat artikelen worden verstrekt aan monteurs waardoor boeking achteraf plaats moet vinden op de "blauwe bon". Teven werd aangegeven dat monteurs zelf materialen uit de voorraad halen.</p>	Ja
2023	CLAS	302 Matlopel Den Helder	68469	NG Decentrale Voorraad	99.9		Totaaloordeel eenheid door ADR	Akk	<p><b>De initiele bevindingen met de normcategorie 1 en normcategorie 2 uit het initiele onderzoek zijn in voldoende mate opgepakt.</b></p>	Ja