



Aan STASDEF
Van CIO
Afgestemd met HDFC, DJZ, DCo
In afschrift aan SG, MINDEF

TER BESLISSING

Datum
6 april 2023

Onze referentie
BS2023010392

Opgesteld door

██████████
██████████
KD:Ambtelijke leiding

██████████@mindef.nl

Aantal bijlagen

2

Nota

ADR accountantsrapport GrIT 2022

Aanleiding

De voortgangsrapportage van GrIT over de tweede helft van 2022 is op 31 maart 2023 verzonden (Kamerstuk 35728, nr. 9). Ten tijde van verzending van de voortgangsrapportage was het accountantsrapport van de ADR over 2022 nog niet ontvangen door Defensie. Defensie ontvangt het definitieve accountantsrapport op 13 april.

Defensie dient het accountantsrapport uiterlijk twee weken na verschijning van de voortgangsrapportage waarop het accountantsrapport betrekking heeft aan de Kamer te versturen. In de begeleidende Kamerbrief bij de voortgangsrapportage (Kamerstuk 35728, nr. 9) heeft de staatssecretaris toegezegd dat het accountantsrapport van de ADR zo snel mogelijk na de GrIT-rapportage wordt toegezonden.

Geadviseerd besluit

- U wordt geadviseerd kennis te nemen van het accountantsrapport van de ADR over GrIT over 2022 en samen met de begeleidende Kamerbrief te verzenden aan de Kamer voor 14 april 2023.

Kernpunten

- Een conceptversie van het ADR-rapport is gezien en geparafeerd door alle betrokken directies (BS2022022496).
- Het accountantsrapport bestaat uit een controleverklaring en een rapport van bevindingen.
- De ADR oordeelt dat de financiële overzichten een getrouw beeld geven van de aangegane verplichtingen, de gerealiseerde uitgaven en de gerealiseerde ontvangsten over 2022 en dat deze in overeenstemming zijn met de geldende voorschriften. Op basis hiervan heeft de ADR de controleverklaring afgegeven.
- Het rapport van bevindingen gaat in op governance, programmabeheersing, financieel beheer en de kwaliteit en volledigheid van de voortgangsrapportage.
- Hierbij wijst de ADR specifiek op lange doorlooptijden binnen de governance en het naleven van procedures in de programmabeheersing.
- Daarnaast vermeldt de ADR dat de capaciteitsproblemen bij JIVC impact hebben op de planning van het programma.
- De ADR constateert dat het tijdig vastleggen en afboeken van verplichtingen een aandachtspunt is.
- De door de ADR geconstateerde punten zijn in lijn met wat de CIO heeft bevonden in het tussentijdse CIO-oordeel van december 2022 (BS2023000923) en het programma is gestart met het doorvoeren van verbeteringen.
- De ADR heeft Defensie verzocht een Letter of Representation (LoR) af te geven ter bevestiging van de aangeleverde gegevens. De LoR wordt ondertekend door de SG (BS2023010393).

Toelichting

Financiële overwegingen

Er zijn geen specifieke financiële overwegingen voor deze rapportage en kamerbrief.

Juridische overwegingen

Er zijn geen specifieke juridische overwegingen voor deze rapportage en kamerbrief.

Communicatie

Er is geen specifieke actie voorzien qua communicatie.

Informatie die niet openbaar wordt gemaakt

In het kader van het beschermen van de persoonlijke levenssfeer zijn persoonsgegevens gelakt.

DE CHIEF INFORMATION OFFICER

