

Bijlage Resultaten externe toetsing Auditdienst Rijk

Conform de toezegging aan uw Kamer, voert de Auditdienst Rijk (ADR) een externe toetsing uit op het Plan van Aanpak NVWA (d.d. 19 december 2013). Elk halfjaar tot en met de afronding van het Plan van Aanpak NVWA in 2017, toetst de ADR:

1. de kwaliteit van de programmabeheersing, gericht op het realiseren van de doelstellingen, zoals deze zijn geformuleerd in het Plan van Aanpak NVWA d.d. 19 december 2013;
2. de juistheid en de volledigheid¹ van de opgenomen voortgangsinformatie in de halfjaarrapportages.

Ad. 1 De kwaliteit van de programmabeheersing

Ten behoeve van de eerste halfjaarrapportage heeft de ADR de opzet van de programmagovernance onderzocht. De programmagovernance omvat de programmastructuur, -organisatie, alsmede de opzet en inrichting van de benodigde instrumenten voor de sturing en de beheersing van het programma. De programmagovernance vormt het fundament voor het realiseren van doelen uit het Verbeterplan NVWA.

Het Plan van Aanpak is vertaald in een Programma Verbeterplan NVWA en is een programma met een grote impact; het raakt vrijwel elk onderdeel van de organisatie. Tegelijkertijd is het opzetten van de programmagovernance complex doordat verschillende reeds eerder gestarte maatregelen en initiatieven samengevoegd zijn in een omvangrijk programma. Echter, het doel omtrent de “*Fundamentele herbezinning op de inrichting van het systeem van keuring en toezicht*”, is ondergebracht in een aparte projectorganisatie, naast het Programma Verbeterplan NVWA.

Momenteel werkt de NVWA aan het verder inrichten van een robuuste programmagovernance. Gegeven de fase waarin het programma zich bevindt, de complexiteit van het programma en de dynamische omgeving is dit realistisch. De programmastructuur en – organisatie staat, de benodigde instrumenten voor de sturing en beheersing zijn op hoofdlijnen ingericht waarbij momenteel gewerkt wordt aan een verdere verdieping van deze instrumenten. Het doel van de NVWA is om de programmagovernance per 1 september 2014 gereed te hebben. Deze verdere invulling dan wel verdieping van het Programmaplan zal onderdeel uit maken van de externe toetsing voor de halfjaarrapportage december 2014.

¹ De beoordeling van de volledigheid van de informatie beperkt zich tot de volledigheid van de in het Plan van Aanpak NVWA toegezegde acties en –maatregelen.

Gedurende het onderzoek heeft de ADR enkele aandachtspunten benoemd.

Deze aandachtspunten richten zich op:

1. Het verscherpen van een eenduidige verdeling van de verantwoordelijkheden en de bevoegdheden binnen de programmaorganisatie (rol, verantwoordelijkheden en bevoegdheden stuurgroep en programmamanager ten opzichte van de Directieraad binnen de NVWA).
2. Verduidelijken van de 'spelregels' tussen NVWA en EZ/VWS inzake de voortgang van het programma en de wijze van aanwending van de beschikbaar gestelde (financiële) middelen.
3. Het opstellen en het verder uitdiepen van de business case aan de hand waarvan gedurende het hele programma afgewogen keuzes kunnen worden gemaakt ten aanzien van de te nemen maatregelen in relatie tot de verwachte voordelen van deze maatregelen.

Ad.2 Juistheid en volledigheid van de opgenomen voortgangsrapportages

De juistheid en volledigheid van de in deze halfjaarrapportage opgenomen informatie is beoordeeld aan de hand van de aan de ADR beschikbaar gestelde (project-)documentatie. De beoordeling van de volledigheid beperkt zich hierbij tot de volledigheid van de in het Plan van Aanpak NVWA opgenomen acties en maatregelen.

De ADR heeft vastgesteld dat de informatie in deze halfjaarrapportage juist en volledig is weergegeven.