



11/1 DEY

Aan

Minister van SZW

# nota

Oplegnota aanbidding Interim-auditrapport 2023

## BRIEF ONDERTEKENEN

Directie

Datum

21 november 2023

Onze referentie

2023-

Opgesteld door

Bijlage(n)

1

### Aanleiding

De ADR voert in het kader van de uitvoering van de wettelijke taak controlewerkzaamheden uit. SZW ontvangt twee keer per jaar een rapport van de ADR met de geconstateerde bevindingen. De SG stelt een managementreactie op waarin wordt aangegeven hoe invulling wordt gegeven aan de bevindingen uit het rapport.

Voorheen werden de rapporten inclusief de managementreacties aangeboden aan de ADR en daarna direct gepubliceerd<sup>1</sup>. Dit jaar loopt het proces anders. De departementen zijn door de Taskforce Financieel Beheer van het ministerie van Financiën verzocht om hun interim-auditrapport en zo nodig een managementreactie naar de vaste Kamercommissie te sturen. Om die reden bent u op 2 november jl., aangeschreven door de ADR.

Middels deze oplegnota leg ik de aanbiddingsbrief voor de vaste Kamercommissie ter ondertekening aan u voor.

### Geadviseerd besluit

Kunt u de bijgevoegde aanbiddingsbrief ondertekenen, zodat SZW zich kan houden aan de toezegging?

### Kernpunten

- De ADR voert in het kader van de uitvoering van de wettelijke taak controlewerkzaamheden uit. Het interim-auditrapport 2023, bevat de tussentijdse uitkomsten van de controlewerkzaamheden van de verantwoording van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid.
- SZW heeft één langjarige bevinding die wederom in het rapport is opgenomen. De bevinding betreft de sinds 2016 aangemerkte tekortkoming in het financieel beheer van de uitkeringen door de RCN-unit op de BES-eilanden. In 2021 is de bevinding opgeschaald van 'licht' naar 'gemiddeld', door het ontbreken van afdoende voortgang. De ADR doet een aantal suggesties ter aanscherping van door SZW voorgenomen actiepunten.

<sup>1</sup> ADR-rapporten ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid | Rijksoverheid | [Rijksoverheid.nl](https://rijksoverheid.nl)

- Ter invulling van een toezegging (TZ2022306-064) door de minister van Financiën, in reactie op verzoek van Kamerlid Slootweg, worden voortaan interim-auditrapporten van de ADR aangeboden aan de vaste Kamercommissie. Hiermee wordt de vaste Kamercommissie in staat gesteld tussentijds vragen te stellen en extra aandacht te creëren voor het financieel beheer bij de ministeries.

**Datum**  
21 november 2023

**Onze referentie**  
2023- [redacted]

### Toelichting

- Het interim-auditrapport 2023 is het rapport van de ADR waarin zij de stand van zaken van bevindingen omschrijven en waarin zij aandacht vragen voor gesignaleerde risico's en nieuwe ontwikkelingen.
- De gemiddelde bevinding bij de RCN-unit is het grootste aandachtspunt van de ADR en bestaat uit een reflectie op het rapport, op de daarmee samenhangende planning van de twee ingehuurd experts en op de ICT-ontwikkeling. De verwachting is dat de gemiddelde bevinding over boekjaar 2023 zal blijven bestaan.

In de managementreactie wordt aangegeven dat SZW veel inspanningen levert om het financieel beheer te verbeteren, de komende maand zal worden gezien of de maatregelen effectief zijn en of eventuele bijstelling gewenst is.

Daarnaast wordt aangekondigd dat er een nieuw aanbestedingstraject gestart zal worden ten behoeve van de verdere softwareontwikkeling.

*voor wat?*

Daarbij wordt de aanbeveling van de ADR (over de meest geschikte methode voor de softwareontwikkeling) meegenomen in de overweging.

- Nieuwe ontwikkelingen en risico's geconstateerd door de ADR hebben betrekking op het wijzigingsvoornemen van het toezichtbeleid t.a.v. SVB en UWV, het kunnen voldoen aan de gedetailleerde verantwoordingsvereisten van het Herstel- en Veerkrachtplan (HVP), het voornemen om een rechtmatigheidsonderzoek te laten uitvoeren t.b.v. de IPS-regeling en de (nog) ontbrekende controle-informatie bij het Tijdelijk Noodfonds Energie (TNE).

*} En? app.?*

- Het interim-auditrapport 2023 is op 27 oktober jl., door de ADR gepresenteerd en in het Audit Committee (AC) van het ministerie besproken.

*en wat staat er in mgms reactie?*

### Bijlagen

Volgnummer	Naam	Actie	Informatie
1	Aanbiedingsbrief toezegging (TZ202306-064)	Verzenden aan TK	
2	Interim-auditrapport 2023 Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	Bijlage bij verzending	
3	Managementreactie op het interim-auditrapport 2023	Bijlage bij verzending	