



> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

HDBV
MPC 58 B A
Postbus 20701
2500 ES Den Haag

Auditdienst Rijk

Kalvermarkt 32
2500 ES Den Haag
Postbus 20701
2500 ES Den Haag
www.rjksoverheid.nl



Ons kenmerk
ADR/2015/1313

Bijlagen
1

Datum 6 oktober 2015
Betreft Belegging taken sturing en beheersing materieelbeheer

Referte: Nota ADR/2015/910.

Inleiding

In de aanbiedingsnota bij het rapport "Belegging taken sturing en beheersing materieelbeheer" (referte) schrijven wij dat wij niet hebben kunnen vaststellen dat CLSK de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden uit de "Aanwijzing Bedrijfsvoering 004 – Materieelbeheer" voor de sturing en beheersing van het materieelbeheer heeft belegd en geborgd. Wij hebben recent een follow-up onderzoek uitgevoerd bij het CLSK om te bepalen of CLSK acties heeft ondernomen om deze omissie recht te zetten.

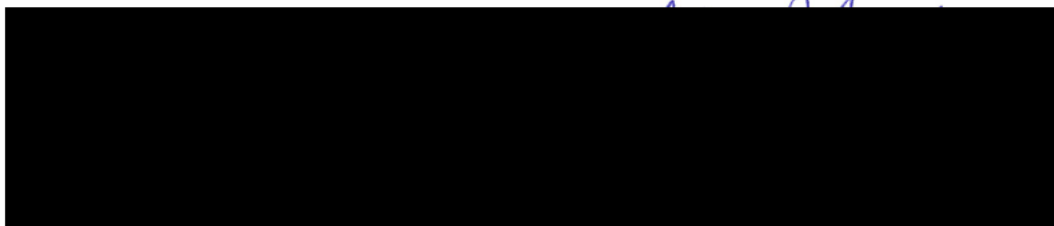
De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden zijn belegd

Wij komen tot de conclusie dat CLSK de zaken voortvarend heeft aangepakt. De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden voor de sturing en beheersing van het materieelbeheer zijn binnen het CLSK belegd. De borging daarentegen is bij zes van de zeven onderliggende eenheden nog niet geregeld (bijlage).

De belegging en borging wordt gemonitord

Door de C-LSK is het CLSK Compliance Board (CCB) in het leven geroepen. Het CCB komt eenmaal per kwartaal bijeen onder voorzitterschap van de PC-LSK. In dit overleg wordt met de Chefs Staf van de eenheden en CLSK/H-AMRO onder andere de planning versus de realisatie van de uitgevoerde MKM checklisten, de kwaliteit, de invulling alsmede de opbouw van de dossiers besproken. Aan dit overleg is als vast agendapunt de volgende vraag toegevoegd: "Op welke wijze zijn bij de CLSK eenheden de taken en bevoegdheden materieelbeheer belegd en geborgd?". Middels een kleurenschema wordt de status bewaakt. Wij zijn van mening dat deze aanpak het mogelijk maakt dat op termijn de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden binnen het CLSK ook zijn geborgd.

CLUSTER GEÏNTEGREERDE BEDRIJFSVOERING



Bijlage: invulling eenheden

Eenheden		Staf CLSK			AOCS			DHC			EHV			LCW			Leeuwarden			Volkel		
		R	A	C	R	A	C	R	A	C	R	A	C	R	A	C	R	A	C	R	A	C
16	Opdracht aan de ondercommandanten om materieelbeheer uit te voeren binnen de defensiekaders, eventueel onder verwijzing naar aanvullende beheerdoelstellingen. Stuurinformatie voor verbetering van de naleving van de gestelde kaders is in deze opdracht geïntegreerd.	2	2	2	2	2	1	1	1	1	2	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
17	Beschrijving van de administratieve organisatie met betrekking tot het materieelbeheer, vastgelegd in schriftelijke aanwijzingen (betreft o.m.: vaststelling niveau 3 en 4, gebruik MKM, invulling 'comply or explain', toewijzing materieel, controleplan)	1	1	1	2	2	1	1	1	2	2	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
18	Advies aan de kadersteller over toepasbaarheid van kaders, normen en procedures	1	1	1	2	2	1	1	1	2	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
19	Verantwoording over het materieelbeheer bij het defensieonderdeel aan de ambtelijke en politieke top middels de managementsrapportage (en jaarlijks middels de samenvattende appreciatie in de MKM)	2	1	1	1	1	1	1	1	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

- 0 = de taak is niet toegewezen aan een functionaris.
- 1 = de taak is toegewezen aan een functionaris maar dit is niet vastgelegd in de administratieve organisatie.
- 2 = de taak is toegewezen aan een functionaris EN dit is vastgelegd in de administratieve organisatie.
- R = responsible of uitvoeringsverantwoordelijke. De functionaris die verantwoordelijk is voor de uitvoering van het proces. Verantwoording wordt afgelegd aan de functionaris die accountable is.
- A = accountable of eindverantwoordelijke. De functionaris die het eindresultaat autoriseert, die eindverantwoordelijk is voor het eindresultaat. De functionaris aan wie verantwoording wordt afgelegd.
- C = consulted of vooraf geraadpleegd. De functionaris die het resultaat voor afronding kwalitatief en inhoudelijk beoordeeld.