

Dienst Justitiële Inrichtingen
Ministerie van Veiligheid en Justitie

> Retouradres Postbus 30132 2500 GC Den Haag

Auditdienst Rijk
t.a.v. de heer J.P. Looman RA CIA
Clustermanager ADR/VenJ
Postbus 20201
2500 EE Den Haag

**Directie Audit & Concern
control**
Directie

Turfmarkt 147
2511 DP Den Haag
Postbus 30132
2500 GC Den Haag
www.dji.nl

Contactpersoon
D. van Benthum
Coördinerend Adviseur
Concernadministratie

M 06 468 463 77
d.van.benthum@dji.minjus.nl

Datum 18 mei 2017
Onderwerp Managementreactie DJI Auditrapport 2016

Ons kenmerk
2079682

*Bij beantwoording de datum
en ons kenmerk vermelden.
Wilt u slechts één zaak in uw
brief behandelen.*

Geachte heer Looman,

De Hoofddirectie van de Dienst Justitiële Inrichtingen (DJI) heeft kennis genomen van het Auditrapport DJI 2016 d.d. 30 maart 2017. Graag maak ik gebruik van de door u geboden gelegenheid een reactie te geven op uw bevindingen, conclusies en aanbevelingen.

Allereerst stel ik met tevredenheid vast dat u een goedkeurende accountantsverklaring heeft afgegeven bij de jaarrekening 2016.

Uit het Auditrapport 2016 maak ik op dat DJI op het punt van de follow-up van de bevindingen van voorgaand jaar belangrijke verbeteringen heeft weten te realiseren met betrekking tot de interne beheersing. Ook is de door DJI gehanteerde "verbetermatrix" van toegevoegde waarde bij de (nog te realiseren of af te ronden) verbeteringen. Echter, er zijn nog onderwerpen waarvan de kwaliteit en beheersing nog niet op het vereiste niveau is. Dit heeft de aandacht en wordt op frequente basis door middel van onder andere de verbetermatrix gevolgd en gerapporteerd aan de Hoofddirectie en het Beraad DJI.

De bevindingen en conclusies zoals opgenomen in het Auditrapport worden door DJI in overgrote mate herkend en onderschreven.

De voornaamste verbeterpunten liggen voor DJI op het terrein van de kwaliteit van de primaire vastlegging (waardoor nu teveel correcties nodig zijn in het afsluitproces), de interne controle op prestaties en tarieven en het activabeheer (inclusief de inventarisaties). Verder zijn ook het betaalgedrag en de DBBC-administratie van de Rijks FPC's (Forensisch Psychiatrisch Centrum) een punt van aandacht.

De DJI is verheugd over de bevinding van de ADR dat significante verbeteringen zijn gerealiseerd op het gebied van het inkoopproces en dat de effecten van de verbetermaatregelen van het Inkoop Uitvoeringscentrum (IUC) van de DJI zichtbaar zijn. De beheersmaatregelen van het IUC zijn voldoende effectief en de onrechtmatigheden laten een dalende trend zien.

In het Auditrapport is een aantal (nieuwe) bevindingen cq. ontwikkelingen opgenomen die aandacht behoeven. Het spreekt voor zich dat DJI deze

bevindingen ter hand zal nemen om adequate maatregelen te treffen dan wel te intensiveren.

**Directie Audit & Concern
control**
Directie

Met vriendelijke groet,

Datum
18 mei 2017

Ons kenmerk
2079682

Peter Hennephof