



Aan STASDEF
Van CIO
Afgestemd met CDS, HDFC
In afschrift aan MINDEF, DGB

TER BESLISSING

Datum
15 april 2025

Onze referentie
MINDEF20250015649

Opgesteld door

KD: Ambtelijke leiding
T +31 [redacted]
[redacted]@mindef.nl

Aantal bijlagen
2

Nota

Accountantsrapport bij de zesde voortgangsrapportage GrIT

Aanleiding

Op 4 april heeft u de zesde voortgangsrapportage van het programma Grensverleggende IT (GrIT) aan de Kamer gezonden. Ten tijde van deze verzending was het definitieve accountantsrapport over GrIT van de ADR over 2024 nog niet ontvangen door Defensie. Defensie ontvangt het definitieve rapport op 15 april. Defensie dient het accountantsrapport uiterlijk twee weken na de voortgangsrapportage aan de Kamer te sturen.

Geadviseerd besluit

Ik adviseer u om bijgevoegde brief inclusief het accountantsrapport aan de Kamer te verzenden.

Kernpunten

- Defensie ontvangt het definitieve rapport op 15 april
- 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 2024 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 de governance, programmabeheersing, financieel beheer en de kwaliteit en volledigheid van de voortgangsrapportage.
- De ADR constateert dat er een verbetering heeft plaatsgevonden ten aanzien van de ontwikkeling en implementatie van een nieuwe planningssystematiek en de voorgenomen herijking zoals beschreven in kamerstuk 35 725, nr 12. Daarmee worden er stappen gezet om de governance, programmabeheersing en het financieel beheer te versterken
- De ADR constateert dat, ondanks de wijzigingen die Defensie heeft doorgevoerd in de besturing van het programma, het besluitvormingsproces efficiënter kan worden ingericht.
- De ADR constateert dat de effectiviteit van het risicomanagement een aandachtspunt is.
- De ADR benadrukt het belang van budgetbeheersing en onderschrijft de winstwaarschuwing van de Staatssecretaris over het mogelijk oplopen van de kosten in 2025.
- De ADR constateert dat er sprake is van een geïmporteerde onrechtmatigheid van 19,6 miljoen euro. Dit zijn bestellingen die zijn gedaan op basis van Rijksbrede mantelovereenkomsten waarvan is gebleken dat die zijn verlopen of onrechtmatig overbrugd. De mantelovereenkomsten zijn niet in beheer van Defensie, maar van andere ministeries. Defensie is de verplichtingen aangegaan vanwege reguliere behoeften vanuit het programma en het vertrouwen dat de mantelovereenkomsten van de andere ministeries nog geldig waren.

Toelichting

Financiële overwegingen

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

Juridische overwegingen

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

Datum

15 april 2025

Onze referentie

MINDEF20250015649

Communicatie

Er is geen specifieke communicatie voorzien.

Overwegingen Beleid/Overwegingen Uitvoering

De hoor-wederhoor van het accountantsrapport is uitgevoerd door het programma GrIT in samenwerking met DPLAN en COMMIT/JIVC.

Informatie die niet openbaar wordt gemaakt

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

DE CHIEF INFORMATION OFFICER

