

Bijlage 1. Instellingsvoorwaarden.

In deze bijlage zijn de instellingsvoorwaarden opgenomen, zoals vermeld in de instellingsprocedure, zie deel 1 van de Wegwijzer batenlastendiensten van juli 2002. De instellingsvoorwaarden zijn voorzien van een korte beschrijving van de invulling daarvan door Domeinen Roerende Zaken.

Voorwaarde 1

Er is een omgevingsanalyse.

In de omgevingsanalyse zijn de rollen van de verschillende actoren in de omgeving van Domeinen Roerende Zaken beschreven. Belangrijke rollen zijn die van eigenaar en die van opdrachtgever. De eigenaar van Domeinen Roerende Zaken is de plv. Secretaris Generaal van het ministerie van Financiën. De rol van opdrachtgever ligt bij de verschillende ministeries. De in de omgevingsanalyse beschreven situatie is doorvertaald in het eigenaarsconvenant.

Voorwaarde 2

De producten en diensten zijn geïdentificeerd.

De door Domeinen Roerende Zaken te leveren producten en diensten zijn beschreven. De producten en diensten zijn de basis voor de met de opdrachtgevers af te sluiten (klant)contracten. Ook worden zij gebruikt voor de sturing binnen Domeinen Roerende Zaken. Bij het proefdraaien met het resultaatgericht besturingsmodel en de batenlastenadministratie zal hiermee ervaring worden opgedaan.

Voorwaarde 3

Er is een beschrijving van de bedrijfsprocessen van de organisatie.

De bedrijfsprocessen van Domeinen Roerende Zaken zijn beschreven. Deze beschrijving geeft gedetailleerd weer welke stappen worden doorlopen om te komen tot de producten en diensten van Domeinen Roerende Zaken en fungeren daarom als uitgangspunt voor de kostprijsberekening.

Voorwaarde 4**Er is een kostprijsmodel.**

Het kostprijsmodel Domeinen Roerende Zaken is opgesteld. Uitgangspunt vormen de integrale kostprijzen van de onderscheiden producten. Per 1 januari 2004 zullen de kostprijzen van de producten van Domeinen Roerende Zaken volgens dit model beschikbaar zijn.

Voorwaarde 5**De dienst geeft vooraf aan hoe hij (en anderen) later kunnen beoordelen of men doelmatiger is gaan werken. Basisindicator is de kostprijs per product of dienst. In aanvulling hierop wordt een set van kwaliteitsindicatoren vastgesteld.**

Zoals bij voorwaarde 4 is aangegeven, is voor Domeinen Roerende Zaken een kostprijsmodel ontwikkeld. De gehanteerde kostprijzen zullen de basisindicator gaan vormen voor het meten van de doelmatigheid. Ook kwaliteitsindicatoren, zoals doorlooptijden en klanttevredenheid, spelen hierbij een rol. Het één en ander is uitgewerkt in het document “Doelmatigheidsindicatoren Domeinen Roerende Zaken”.

Voorwaarde 6**Er is sprake van een op resultaat gerichte externe planning- en controlcyclus tussen het moederministerie en de dienst en een daarop aansluitende planning- en controlcyclus binnen de dienst.**

De planning- en controlcyclus van Domeinen Roerende Zaken heeft betrekking op het proces van jaarplan tot jaarverslag. Dit proces voltrekt zich op alle niveaus binnen Domeinen Roerende Zaken. De planning- en controlcyclus van Domeinen Roerende Zaken sluit aan bij de planning- en controlcyclus van het ministerie van Financiën. Hierover overleggen Domeinen Roerende Zaken en de directie Financieel-Economische Zaken (FEZ) regelmatig. Hierbij zijn afspraken gemaakt over het tijdschema van begroten en verantwoorden, en de rol van FEZ als toezichthouder. Eén en ander is vastgelegd in het document “Planning & Control Domeinen Roerende Zaken” .

Voorwaarde 7

Er is een identificatie van de risico's die de dienst loopt en er zijn afspraken gemaakt tussen het moederministerie en de dienst over de wijze waarop deze risico's worden afgedekt.

De risicoanalyse van Domeinen Roerende Zaken is opgesteld. Deze risicoanalyse is een momentopname, die Domeinen Roerende Zaken regelmatig zal actualiseren. Hierbij zal als het gaat om het treffen van voorzieningen en indien nodig ook verband worden gelegd met de openingsbalans van Domeinen Roerende Zaken.

De risicoanalyse geeft voor bij Domeinen Roerende Zaken te onderscheiden producten en diensten aan wat de belangrijkste risico's factoren, hoe groot de kans is dat het risico zich voordoet, waaruit eventuele schade bestaat, wie verantwoordelijk is voor het risico en welke beheersmaatregelen getroffen kunnen worden.

Voorwaarde 8

Er is een plan van aanpak voor het opstellen van een openingsbalans, ondertekend door de directeur Financieel-Economische Zaken, de directeur van de Departementale Accountantsdienst en de directeur van de dienst.

Het draaiboek voor het opstellen van de openingsbalans is op 23 september 2002 getekend door de genoemde directeurs.

Voorwaarde 9

Er is een plan van aanpak voor de in het financieel beheer aan te brengen wijzigingen door de overgang naar een batenlastenstelsel, ondertekend door de directeur Financieel-Economische Zaken, de directeur van de Departementale Accountantsdienst en de directeur van de dienst.

Het plan van aanpak financieel beheer is op 10 februari 2003 getekend door de genoemde directeurs.

Voorwaarde 10

Er is een plan van aanpak opgesteld voor het proefdraaien met een resultaatgericht besturingsmodel.

Het plan van aanpak proefdraaien is 31 oktober 2002 opgeleverd. Het feitelijke proefdraaien is in januari 2003 gestart.

Bij de evaluatie van het proefdraaien worden ook de plv. Secretaris Generaal, de centrale directie Domeinen, FEZ en de Auditdienst Financiën betrokken.

Voorwaarde 11

Er is een plan van aanpak opgesteld voor het proefdraaien met een batenlastenadministratie.

Het plan van aanpak proefdraaien met een batenlastenadministratie is 31 oktober 2002 opgeleverd. Het feitelijke proefdraaien met de batenlastenadministratie is per 1 januari 2003 gestart.

Voorwaarde 12

Er is een goedkeurende (deel-)accountantsverklaring bij de verantwoording. Bij de startdatum

1 januari 2004 heeft deze accountantsverklaring betrekking op het jaar 2002.

De Auditdienst Financiën zal de uitkomsten van de accountantscontrole bij Domeinen Roerende Zaken over 2002 in een afzonderlijk rapport van bevindingen rapporteren.

Afschrift van deze brief te verzenden aan:

Directeur Domeinen Roerende Zaken, t.a.v. dhr. A. Jager

Directeur Directie Domeinen, t.a.v. W. Groothuis

Directie Domeinen, t.a.v. dhr. D. van Dalssen