



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

TER BESLISSING

Datum
10 april 2024

Onze referentie
BS2024012640

Opgesteld door

KD:Ambtelijke leiding
M 0€ _____

@mindef.nl

Aantal bijlagen
2

Nota

Accountantsrapport bij de vierde voortgangsrapportage GrIT

Aanleiding

Op 2 april heeft u de vierde 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 2023 nog niet ontvangen door Defensie. Defensie ontvangt het definitieve rapport op 11 april 2024. 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 11 april 2024.
- 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 2023 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, de kwaliteit en volledigheid van de voortgangsrapportage.
- In lijn met eerdere constatering van AcICT en de CIO ziet de ADR dat de governance niet optimaal benut wordt, wat leidt tot vertraging van de integrale besluitvorming. Daarnaast belemmert dit de effectiviteit van het risicomanagement.
- Met de herijking van het programma zijn verbeteringen in de governance aangebracht die deze terechte constatering mitigeren.
- De ADR constateert dat de herijking van het programma consequenties zal hebben voor de financiële prognose en benadrukt het belang van budgetbewaking bij de gewenste zakelijke benadering.
- De ADR constateert dat er ten aanzien van het opstellen van de voortgangsrapportage een overkoepelende procesbeschrijving ontbreekt die specifiek in gaat op de borging van de kwaliteit van de tot stand gekomen informatie. Deze procesbeschrijving wordt met ingang van de volgende rapportage toegevoegd aan het proces van de voortgangsrapportage.

Toelichting

Financiële overwegingen

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

Juridische overwegingen

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

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.

