Ministerie van Justitie en Veiligheid

Minister van Justitie en Veiligheid

Cluster secretaris-generaal
Directie Financieel-Economische Zaken
Begroting, Kaderstelling en Beleidseffectiviteit

Turfmarkt 147
2511 DP Den Haag
Postbus 20301
2500 EH Den Haag
www.rijksoverheid.nl/jenv

nota

Interim-auditrapport 2024 JenV (VI) Auditdienst Rijk

Datum
5 februari 2025

Onze referentie
FEZ/interim-auditrapport 2024

Afstemming met
Secretaris-generaal en directeur FEZ

Bijlage(n)
3

Bijlage(n)

1. Aanbiedingsbrief interim-auditrapport 2024 ministerie van JenV
2. Managementreactie interim-auditrapport 2024 ministerie van JenV (VI)
3. Interim-auditrapport 2024 Ministerie van JenV (VI) Auditdienst Rijk

1. Aanleiding

De Auditdienst Rijk (ADR) heeft 17 oktober het interim-auditrapport 2024 aangeboden aan JenV. Naar aanleiding van de Taskforce Verbetering Financieel Beheer, zie Kamerbrief van 29 september 2023, is toegezegd dat de interim-auditrapporten worden gedeeld met de vaste Kamercommissies.

2. Geadviseerd besluit

U wordt geadviseerd om bijgesloten aanbiedingsbrief te ondertekenen.

3. Kernpunten

- De Auditdienst Rijk (ADR) stelt jaarlijks per ministerie een interim-auditrapport op, waarin de tussentijdse bevindingen worden vermeld die voortkomen uit de controlewerkzaamheden van de ADR gedurende het eerste half jaar. Daarnaast bevat het interim-auditrapport ook een aantal ontwikkelingen, zorgpunten en risico's die de ADR ziet.

- De bevindingen en ontwikkelingen uit het rapport zijn herkenbaar en vooraf afgestemd met de betrokken organisatieonderdelen en directies en is het interim-auditrapport 2024 besproken in het Audit Committee (AC) van 11 oktober 2024.

- De managementreactie op het interim-auditrapport 2024 is gedeeld met de ADR en het AC en zowel het interim-auditrapport 2024 als de managementreactie zijn reeds gepubliceerd en publiekelijk opvraagbaar via de site van de Rijksoverheid: Interim-auditrapport 2024 Ministerie van Justitie en Veiligheid (VI) | Rapport | Rijksoverheid.nl.

- In de Kamerbrief van 29 september 2023 is toegezegd dat de vaste Kamercommissies de interim-auditrapporten ontvangen om tussentijds inzage te krijgen in het financieel beheer van de ministeries, de ontwikkelingen, of er vooruitgang geboekt is en om eventueel vragen te stellen aan de bewindspersonen.

- Om aan de toezegging te kunnen voldoen, wordt u verzocht het interim-auditrapport 2024 inclusief de managementreactie middels bijgesloten brief aan te bieden aan de Tweede Kamer en vaste Kamercommissie van JenV.

Cluster secretaris-generaal
Directie Financieel-Economische Zaken
Begroting, Kaderstelling en Beleidseffectiviteit

Datum
5 februari 2025

Onze referentie
FEZ/interim-auditrapport 2024

4. Toelichting

Bevindingen auditrapport 2023

In het interim-auditrapport 2024 is de tussentijdse stand van zaken van de volgende bevindingen 2023 gegeven: *prestatieverklaren bij de IND*, *factuurverwerking en inkoopbeheer bij DJI*, de *financieel-administratieve verwerking van de beleidsprocessen* en de *afpakketen executeerbare ontnemingsmaatregelen bij het OM*.

De ADR ziet bij alle bevindingen een zichtbare verbetering en spant JenV zich in om de verbeteringen en maatregelen vast te houden en te continueren. Een nadere toelichting per bevinding is opgenomen in bijgesloten managementreactie.

Ontwikkelingen

De ADR ziet een aantal ontwikkelingen die mogelijk het financieel- en/of materieel beheer beïnvloeden, waaronder de samenvoeging van de Shared Service Centers (SSC's), de totstandkoming van het ministerie van AenM en de bekostiging van de opvang voor Oekraïners.
JenV zal zich blijven inspannen om de ontwikkelingen te beheersen maar ook om te voorkomen dat de ontwikkelingen evolueren tot een bevinding of onrechtmatigheid.

5. Informatie die niet openbaar gemaakt kan worden

De persoonsgegevens van de ambtenaren zijn niet openbaar ter bescherming van de persoonlijke levenssfeer.