

BS2022030815 / 29-11-2022



Auditdienst Rijk  
Ministerie van Financiën

> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

Ministerie van Defensie  
C-ZSK  
Postbus 10000  
MPC 10A  
1780 CA Den Helder

**Auditdienst Rijk**

Korte Voorhout 7  
2511 CW Den Haag  
Postbus 20201  
2500 EE Den Haag  
www.rijksoverheid.nl

Datum 29 november 2022  
Betreft ADR onderzoek "Nietgevoelig Materieel Inventarisgoederen  
CZSK/DuikMedisch Centrum

**Ons kenmerk**  
2022-0000287178

**Afschrift aan**  
BS/DGB/DBE  
MPC 58B  
Postbus 20701  
2500 ES Den Haag

Hierbij ontvangt u het resultaat van het uitgevoerde onderzoek door de Auditdienst Rijk (ADR). In het kader van de wettelijke taak heeft de ADR op 2 november 2022 een onderzoek uitgevoerd op het beheer van "NG materieel Inventarisgoederen" bij het DuikMedisch Centrum. Tevens is de door de eenheid ingediende MKM checklist "C03 DuikMedisch Centrum" gereviewd.

CZSK/P&O/GPZ  
MPC 10A  
Postbus 10000  
1780 CA Den Helder

CZSK/MI/ML/STAF CM  
MPC 10A  
Postbus 10000  
1780 CA Den Helder

De normen zijn ontleend aan onder andere HDBV-004<sup>1</sup>. Gerelateerd aan de genoemde normen is het eindresultaat van het uitgevoerde onderzoek wettelijk taak en de uitvoering van de MKM checklist C03 "onvoldoende". Voor meer informatie over de uitkomst van het onderzoek verwijzen we u naar de volgende bijlagen; bijlagen B en C van ons onderzoeksprogramma en de review checklist C03. Het eindresultaat van het onderzoek is besproken met plv hoofd DuikMedisch Centrum.

**Bijlagen**  
3

Met plv hoofd DuikMedisch Centrum is afgesproken dat binnen 8 weken na ontvangst van deze Nota een verbeterplan wordt opgesteld, waarin de geconstateerde "Normcategorie 2" tekortkomingen Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdgebonden (SMART) zijn opgenomen. We vragen daarbij bijzondere aandacht voor inzicht in de administratieve en fysieke voorraad middels registratie in IAS / VAS en het houden en het registreren van tellingen. Ik verzoek u het verbeterplan aan mij aan te bieden, onder vermelding van kenmerk 2022-0000287178.

Door de ADR wordt een afloopcontrole uitgevoerd op het verbeterplan, waarbij wordt gekeken of de bevindingen (SMART) zijn opgenomen. Eén jaar nadien wordt hieraan een vervolg gegeven door "bestaan en werking" van de verbetermaatregelen te toetsen aan de vigerende regelgeving.

<sup>1</sup> Gedurende het controlejaar 2022 is HDBV-004 vervangen door DGB-DMVD-004, voor de controlewerkzaamheden is getoetst aan de geldende norm op moment van uitvoering door de eenheid.

Het controleresultaat wordt meegenomen in de weging van de bevindingen financieel en materieel beheer ten behoeve van het Auditrapport Defensie 2022.

**Auditdienst Rijk**

**Ons kenmerk**

*ACCOUNTDIRECTEUR ALGEMENE ZAKEN EN DEFENSIE*

## Bijlage B Feitenlijst commandant NG Centrale, Decentrale en Inventarisgoederen.

<b>Feitenlijst voor de commandant</b>	
---------------------------------------	--

Op 2 November 2022 heeft een onderzoek plaatsgevonden m.b.t. "NG materieel Inventarisgoederen" bij CZSK/P&O/GPZ/NW Duik Medisch Centrum.

Binnen de controle NG Centrale, Decentrale en Inventarisgoederen wordt onderscheid gemaakt in 3 soorten tekortkomingen.

1. Wanneer er sprake is van één van de zogenaamde normcat 1 (2.1, 5.9a) bevindingen, die onmiddellijk (correctieve) actie vereisen. Het oordeel over het beheer NG Centrale, Decentrale en Inventarisgoederen zal in het geval van een normcat 1 bevinding altijd een **onvoldoende** zijn.
2. Wanneer beheersmaatregelen niet of onvoldoende hebben gewerkt, waardoor er sprake is van een verhoogd risico op vermissing (punt 3.1, 3.2, 3.4, 3.5, 3.6, 4.1, 4.2, 4.5, 4.6, 5.1, 5.3, 5.4, 5.5, 5.6, 5.7, 5.9b, 5.10, 5.11, 5.12, 5.13 6.1, 6.2, 6.4, 6.6, 7.1, 7.2, 7.3 en 7.4) de zogenaamde normcat 2 bevindingen, die op korte termijn correctieve actie vereisen. Het oordeel over het beheer NG Centrale, Decentrale en Inventarisgoederen zal in het geval van normcat 2 bevindingen tot stand komen op basis van de 80/20 regel. Bij > 20% bevindingen van deze categorie is het beheer NG Centrale, Decentrale en Inventarisgoederen **onvoldoende**.
3. De overige tekortkomingen (normcat 3) hebben betrekking op de administratieve discipline en vereisen een correctieve actie die voor de reguliere controle tijdens het volgende dienstjaar gerealiseerd moet zijn. Deze bevindingen leiden op basis van de 80/20 regel tot een aanmerking op het beheer.

In de regel wordt er voor bevindingen van de normcat 2 (indien het oordeel onvoldoende betreft) een afloopcontrole met de betrokken commandant afgesproken. Deze afloopcontrole moet binnen zes weken na gereed melding door de commandant plaatsvinden.

Overzicht van feitelijke bevindingen controle NG Centrale, Decentrale en Inventarisgoederen						
Nr.		Norm	Deelproces	AKK	NA	NVT
<b>2</b>			<b>VOORONDERZOEK</b>			
<b>2.1</b>		<b>1</b>	<b>Zijn acties uitgevoerd als gevolg van de normcategorie 2 bevindingen uit voorgaande onderzoeken?</b>			<b>X</b>
<b>3</b>			<b>Algemene beheersmaatregelen</b>			
<b>3.1</b>	HDBV 4 C01 en F01	<b>2</b>	<b>Is het personeel terecht geautoriseerd en voldoende opgeleid en getraind?</b>	<b>X</b>		
<b>3.2</b>	HDBV 4 G01 Aanw. HDBV 84 §3.2	<b>2</b>	<b>Wordt functiescheiding toegepast?</b>	<b>X</b>		
3.3	HDBV 4 F02	3	Is de personele capaciteit in overeenstemming met de werklast?	X		
<b>3.4</b>	HDBV 4 D05	<b>2</b>	<b>Is materieel wat opgenomen is of wordt in een voorraad en/of inventaris voorzien van artikelstamgegevens?</b>			<b>X</b>
<b>3.5</b>	HDBV 4 Hfdst. 7	<b>2</b>	<b>Vindt jaarlijks beoordeling van de Stand van Zaken aangaande het materieelbeheer plaats en is dit vastgelegd in de Monitor Kwaliteit Materieelbeheer?</b>		<b>X</b>	
<b>3.6</b>	HDBV 4; J02, MP 12-100 (VGM Def) (par. 3202 t/m 3230)	<b>2</b>	<b>Risico-inventarisatie en evaluatie (RI&amp;E)</b>	<b>X</b>		
<b>4</b>			<b>Inslag/Ontvangsten</b>	<b>AKK</b>	<b>NA</b>	<b>NVT</b>
<b>4.1</b>	HDBV 4 D01, Aanw.SG A-987 5.3.3, 5.3.5, 8.1.5.	<b>2</b>	<b>Vinden de ontvangsten in depot/decentraal juist, tijdig en volledig plaats?</b>			<b>X</b>
<b>4.2</b>	HDBV 4 pt 2.3.2 en G10 en D04 Aanw.SG A-987 7.1.10	<b>2</b>	<b>Worden alle inventarisgoederen die aan de norm voldoen en die op eenheidsniveau zijn aangekocht opgenomen in ERP M&amp;F?</b>			<b>X</b>

Overzicht van feitelijke bevindingen controle NG Centrale, Decentrale en Inventarisgoederen						
Nr.		Norm	Deelproces			
4.3	HDBV 4 D04, G08 en G09	3	Past de aanvraag van artikelen binnen de geautoriseerde hoeveelheid?	X		
4.4	HDBV 4 D02	3	Wordt het overdrachtsproces gemonitord?			X
4.5	HDBV 4 G02 en G05	2	Vindt afhandeling van ontvangstverschillen in de (de)centrale voorraad correct plaats?			X
4.6	HDBV 4 G03 en G05	2	Vindt afhandeling van ontvangstverschillen op inventaris voorraad correct plaats?			X
5			<b>Opslag</b>	AKK	NA	NVT
5.1	HDBV 4 E01. SG-003 DBB §2.3.5.6.	2	Voldoet de beveiliging van uw opslaglocaties aan de TBB-normen?		X	
5.2	HDBV 4 I02	3	Voldoen de klimatologische omstandigheden in uw opslaglocaties aan de eisen uit de assortimentsinstructie?		X	
5.3	HDBV 4 I01	2	Voldoen uw opslaglocaties aan de volgens de wet- en regelgeving gestelde bouwkundige- en inrichtingseisen?		X	
5.4	HDBV 4 J01, Def. Register Gev. Stoffen; MP40-20, MP40-21, Internet: Publicatie reeks Gev.stoffen.	2	Voldoet het aanwezige actueel beleggingsoverzicht gevaarlijke stoffen aan de wet en regelgeving?			X
5.5	HDBV 4 E02 SG-003: DBB	2	Voldoet de toegang tot de opslag- en aangewezen TBB-gebruikslocaties conform regelgeving en is deze beheerst met een sluit- en sleutelregeling?	X		
5.6	HDBV 4 D04	2	Voldoet de administratie m.b.t. de administratieve voorraad welke in overeenstemming dient te zijn met de autorisaties in ERP M&F?		X	
5.7	HDBV 4 L02	2	Voldoet de administratie m.b.t. de bewaking van houdbaarheid van artikelen?		X	
5.8	HDBV 4 D03 en D06	3	Voldoet de procedure dat elke administratieve verstrekking (uitsluitend gebruikende eenheid) aan bruikleennemers vastgelegd is in de administratie?	X		
5.9a	HDBV 4 K01 en K02	1	Voldoet het telproces aan de vereiste richtlijnen? Geen tellingen uitgevoerd.			X
5.9b	HDBV 4 K01 en K02	2	Voldoet het telproces aan de vereiste richtlijnen?		X	
5.10	HDBV 4 K01 en K02	2	Aanvullende telling ADR			X
5.11	HDBV-004 K02 K03 K04; SG-005	2	Zijn de eventueel geconstateerde verschillen van de tellingen afgehandeld conform regelgeving?		X	
5.12	HDBV 4 G03, K03 en K04.	2	Wordt afhandeling van ontvangen Ontvangst Verschillen Rapporten van klanten op juiste wijze uitgevoerd?			X
5.13	HDBV 4 H03	2	Worden de keurings- en kalibratie-items tijdig gekeurd/ gekalibreerd?	X		
6			<b>Uitslag/Verstrekkingen</b>	AKK	NA	NVT
6.1	HDBV 4, G07	2	Is voor alle verstrekkingen aan externen een ontvangstbewijs als kwijting aanwezig?			X
6.2	HDBV 4, D03	2	Is de (interne) verstrekking of overdracht vastgelegd in de administratie?			X
6.3	HDBV 4, D02	3	Wordt het overdrachtsproces gemonitord op voortgang?			X
6.4	HDBV 4, H03	2	Zijn de keurings- en kalibratie-items verstrekt met een geldig keurings- of kalibratiebewijs?			X
6.5	HDBV 4, H02	3	Zijn de actuele instructies voor het verpakken van materieel bij transport bekend?			X
6.6	HDBV 4, G04	2	Zijn voor transport verpakt materieel voorzien van de juiste transportdocumenten en verpakkingen?			X
7			<b>Afvoer/Verkoop/Vernietiging</b>	AKK	NA	NVT
7.1	HDBV 4, G06 en G07	2	Wordt het proces afstoting (verkoop) op een betrouwbare wijze uitgevoerd?			X

Overzicht van feitelijke bevindingen controle NG Centrale, Decentrale en Inventarisgoederen					
Nr.		Norm	Deelproces		
7.2	HDBV 4, G06 en G07 Aanw. SG A-987 5.6.2 en 8.1.5.	2	Wordt het proces verkoop NAMSA/NLSE op een betrouwbare wijze uitgevoerd?		X
7.3	HDBV 4, G06 en G07	2	Wordt het proces afstoting (afvoer) naar Domeinen (DRZ) op een betrouwbare wijze uitgevoerd?		X
7.4	HDBV 4, G06 en G07	2	Wordt het proces schenkingen op een betrouwbare wijze uitgevoerd?		X

"X" (rood) gemarkeerde processen komen niet voor bij een gebruikende eenheid.

Het beheer NG Materieel Inventarisgoederen is **onvoldoende**, omdat<sup>1</sup>:

[X] Er sprake is van > 20% normcat 2<sup>2</sup> bevindingen

Er zijn geen (overige) aanmerkingen op het beheer / Er zijn aanmerkingen op het beheer, omdat<sup>3</sup>:

[ ] Er sprake is van > dan 20% normcat 3 bevindingen

Datum doorspreken bevindingen: 21-11-2022

<sup>1</sup> Doorstrepen hetgeen NVT is.

<sup>2</sup> De controlepunten die NVT zijn worden niet meegewogen in de berekening van de 80/20 regel.

<sup>3</sup> Doorstrepen hetgeen NVT is.

1.2 Bijlage C Toelichting feitelijke bevindingen NG: Centrale Voorraad; Decentrale Voorraad; Inventaris										
Controlejaar	DO	Eenheid	FE eenheid	Opslagvorm	Nr.	Norm	Deelproces	Oordeel ADR	Commentaar ADR	Afloopcontrole
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	2.1	1	Zijn acties uitgevoerd als gevolg van de normcategorie 2 bevindingen uit voorgaande onderzoeken?	Nvt	Dit betreft het 1e WT onderzoek, niet eerder plaatsgevonden.	Nee
					Nr.	Norm	3. Algemene beheermaatregelen			
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	3.1	2	Het personeel is terecht geautoriseerd en is opgeleid en getraind.	Akk	1 maal kijkfunctie SAP aanwezig. Beheer valt onder wal ondersteuning	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	3.2	2	Er wordt voldoende functiescheiding toegepast.	Akk	1x kijkfie in SAP aanwezig. Beheer wordt gevoerd door walondersteuning. DART geeft 1 fie aan met "kijk" autorisatie.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	3.3	3	Personele capaciteit is in overeenstemming met de werklast	Akk	Tbv materieelbeheer voldoende personeel aanwezig.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	3.4	2	Vastleggen artikelstamgegevens	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	3.5	2	Beoordeling invulling MKM	Nakk	MKM is uitgevoerd d.d. Bizcore 16-06-22. Niet altijd documentatie opgenomen in het dossier. Enkele vragen niet juist beantwoord. Toelichting MKM gebruiken en zonodig steekproef uitvoeren. Checklist ingediend bij CZSK/Materieelbeheer, geen reactie gehad. Review ADR; Resultaat is 70% zijnde "Niet akkoord".	Ja
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	3.6	2	Uitgevoerde RI&E	Akk	RI&E door CEAG geautoriseerd d.d. 05 aug 2022. Geen specifieke aandachtspunten tav beheer benoemd.	Nee
					Nr.	Norm	4. Inslag/Ontvangsten			
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	4.1	2	Ontvangsten in depot/decentraal vinden juist volledig en tijdig plaats	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	4.2	2	Alle inventarisgoederen die aan de norm voldoen en die op eenheidsniveau zijn aangekocht zijn opgenomen in ERP M&F.	Nvt	Geen artikelen decentraal aangekocht.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	4.3	3	De aanvraag past binnen de geautoriseerde hoeveelheid.	Akk	Het Overgrote deel IAS artikelen opgenomen in VAS. In VAS is geen normering aanwezig. IAS en IAS artikelen opgenomen in VAS zijn toereikend om de opgedragen werkzaamheden uit te voeren. Het overgrote deel van IAS artikelen staan in VAS.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	4.4	3	Het overdrachtsproces wordt gemonitord	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	4.5	2	Voldoet de afhandeling ontvangstverschillen in de (de)centrale voorraad	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	4.6	2	Voldoet de afhandeling van ontvangstverschillen op de inventaris voorraad	Nvt	Geen ontvangstverschillen in de meetperiode.	Nee
					Nr.	Norm	5. Opslag			
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.1	2	Voldoet de beveiliging van uw opslaglocaties aan de TBB-normen?	Nakk	Het 1e concept niet getekend. Dit ligt buiten bevoegdheid van de eenheid.	Ja
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.2	2	Voldoen de klimatologische omstandigheden in uw opslaglocaties aan de eisen uit de assortimentsinstructie?	Nakk	Eenheid heeft geen verklaring gekregen van bevoegde	Ja
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.3	2	Voldoen uw opslaglocaties aan de volgens de wet- en regelgeving gestelde bouwkundige- en inrichtingseisen?	Nakk	Eenheid heeft geen verklaring gekregen van bevoegde	Ja
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.4	2	Voldoet het aanwezige actueel beleggingsoverzicht gevaarlijke stoffen aan de wet en regelgeving?	Nvt	Geen opslag van gevaarlijke stoffen >2500 kg aanwezig	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.5	2	Voldoet de toegang tot de opslag- en aangewezen TBB-gebruikslocaties conform regelgeving en is deze beheerst met een sluit- en sleutelregeling?	Akk	Begane grond middels sleutel lijst toegekend. Namens de CDT getekende autorisatie. Geen separate opslag IAS/VAS. Het is in gebruik bij werknemer.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.6	2	Voldoet de administratie m.b.t. de administratieve voorraad welke in overeenstemming dient te zijn met de autorisaties in ERP M&F?	Nakk	IAS artikelen zijn mede opgenomen in VAS. IAS artikelen zijn in VAS niet genormeerd. Omzetting naar IAS is gestart, CZSK wordt als geheel overgezet, tijdsplan is nog onduidelijk.	Ja
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.7	2	Voldoet de administratie m.b.t. de bewaking van houdbaarheid van artikelen?	Nakk	Geen SAP overzicht aanwezig (TC SAP MB5M). Advies bewaken via SAP. Eigen Excell overzicht aanwezig. Mag ABQ8 IAS geen THT overschrijdingen aanwezig. Magazijn 2249 IAS artikelen opgenomen in VAS magazijn. Twee artikelnummers hebben ruime overschrijding van de THT datum.	Ja
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.8	2	Voldoet de procedure dat elke administratieve verstrekking (uitsluitend gebruikende eenheid) aan bruikleenemers vastgelegd is in de administratie?	Akk	Bruiklenen ingezien, zijn getekend aanwezig.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.9a	1	Voldoet het telproces aan de vereiste richtlijnen? Geen tellingen uitgevoerd	Nvt	Telling is uitgevoerd	Nee

2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.9b	2	Voldoet het telproces aan de vereiste richtlijnen?	Nakk	Walondersteuning voert het administratieve beheer. Fysieke telling en vergelijk met administratieve voorraad is een blinde vlek in het proces. Telresultaten; geen proces verbaal opgemaakt danwel rechtstreeks in de administratie opgenomen. Ook dit is een blinde vlek in het proces.	Ja
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.10	2	Aanvullende telling ADR	Nvt	Gezien het geringe aantal artikelen en niet verwerkte tellingslijsten geen IAS artikelen geteld.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.11	2	Zijn de eventueel geconstateerde verschillen van de tellingen afgehandeld conform regelgeving?	Nakk	Procedure analyse en afdoen verschillen is niet inzichtelijk. Analyse en evt. herstelacties niet inzichtelijk.	Ja
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.12	2	Voldoet het proces van afhandeling van ontvangen Ontvangst Verschillen Rapport van klanten aan de vereiste regelgeving.	Nvt	Geen ontvangstverschillen in meetperiode.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	5.13	2	Worden de keurings- en kalibratie-items tijdig gekeurd/ gekalibreerd?	Akk	In de meetperiode heeft een duidelijke procesverbetering plaatsgevonden tav het keuring/kalibratie certificaten. Eenheid heeft eigen overzicht in Excell. Na kalibratie verwerkt eenheid dit in overzicht. MIT keuringen verwerkt MGLC in SAP. Externe keuringen worden door MGLC verwerkt, eenheid levert keuringsrapport externe ook aan aan MGLC. In SAP keuringen en rapporten inzichtelijk. Eenheid heeft een jaarplan. Verantwoordelijke houdt toezicht op en vraagt aan.	Nee
					Nr.	Norm	6. Uitslag/Verstrekkingen			
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	6.1	2	Is voor alle verstrekkingen aan externen een ontvangstbewijs als kwijting ontvangen?	Nvt	In de meetperiode hebben geen verstrekkingen aan externen plaats gevonden.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	6.2	2	(Interne) verstrekking vastgelegd in de administratie	Nvt	Geen verstrekkingen in meetperiode.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	6.3	3	Worden overdrachten gemonitord op voortgang?	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	6.4	2	Zijn de keurings- en kalibratie-items verstrekt met een geldig keurings- of kalibratiebewijs?	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	6.5	3	Zijn de actuele instructies voor het verpakken van materieel bij transport bekend?	Nvt	Walondersteuning draagt zorg voor het verpakken van materieel.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	6.6	2	Zijn voor transport verpakt materieel voorzien van de juiste transportdocumenten en verpakkingen?	Nvt	Walondersteuning maakt documenten op.	Nee
					Nr.	Norm	7. Afvoer/Verkoop/Vernietiging			
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	7.1	2	Wordt het proces afstoting (verkoop) op een betrouwbare wijze uitgevoerd?	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	7.2	2	Wordt het proces verkoop NAMSA/NLSE op een betrouwbare wijze uitgevoerd?	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	7.3	2	Wordt het proces afstoting (afvoer) naar Domeinen op een betrouwbare wijze uitgevoerd?	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	7.4	2	Wordt het proces schenkingen op een betrouwbare wijze uitgevoerd?	Nvt	Alleen van toepassing voor Depot en Decentrale voorraad.	Nee
2022	CZSK	Duik Medisch Centrum	72059	NG Inventaris	99.9		Totaaloordeel eenheid door ADR	Nakk	Code 2: 8x Nakk	Ja

DO niveau 2 CZSK niveau 3 DPO KM niveau 4 GPZ niveau 5 DMC	Checklist: Naam: Score Bizscore: Datum: Score ADR:	C03 C03 GPZ Duikmedisch Centrum (72059) 100% 14-jun-22 70,0%	Blauw is verplichte steekproef eenheid						
vraagcode	omschrijving vraag	Antwoord	commentaar	review ADR J/N	review ADR AKK/NAKK (alleen kolom G)	Antwoord onjuist (bij 1 motiveren feitenlijst)	Onderbouwing ontorekend (nvt oordeel, bij 1 motiveren feitenlijst)	Motivering review	
NG02	Zijn afwijkingen bij ontvangst van het materieel op de juiste wijze afgehandeld?	N/M	Niet aan de orde geweest, indien wel dan wordt dit teruggekoppeld aan AOOLDGD P. Bergmann(GPZ) die het verder afhandeld.	J	AKK			Geen ontvangstverschillen in meetperiode	
NG12	Is de toegang tot de opslaglocaties beheerst met een actueel sluit- en sleutelregeling?	Ja	Sleutelplan opgenomen in bedrijfsvoering	J	AKK			Getekende sleutellijsten aangetroffen, betreft begane grond Ijsduiker. Update heeft recent plaatsgevonden	
NG15	Is de administratieve voorraad in overeenstemming met de autorisatie in de materieeladministratie?	Ja	Uitgevoerd door tellingen 3x per jaar	J	NAKK	1	1	Antwoord moet "NEE" zijn. IAS artikelen zijn verantwoord in de VAS administratie. Zodoende niet genormeerd. Vak commentaar onjuist gevuld.	
NG18	Is elke administratieve verstrekking aan bruikleenemers vastgelegd in de materieeladministratie?	Ja	Uitgeleend materieel staan in de map uitleen bonnen	J	AKK			Bruikenen zijn getekend.	
NG19	Zijn de tellingen uitgevoerd volgens de richtlijn?	Ja	IpV 1x per jaar, wordt er 3x perjaar een telling uitgevoerd	J	AKK			Tellingen hebben plaatsgevonden.	
NG20	Zijn de eventueel geconstateerde verschillen van de tellingen afgehandeld conform regelgeving?	Ja	In samenspraak met het MGLC indien van toepassing	J	NAKK	1	1	Er is geteld met blanco lijsten, echter geen terugkoppeling t.a.v. evt. voorraadverschillen door "Walondersteuning ". Proces is derhalve een "blinde vlek".	
NG23	Is het materieel waar nodig gedurende opslag verpakt volgens de actuele instructies?	N/M	Er wordt niets verpakt.	J	AKK				
NG31	Is voor alle verstrekkingen aan externen (buiten Defensie) een getekend ontvangstbewijs als kwijting ontvangen?	N/M	Er wordt niets verstrekt aan externen(buiten Defensie)	J	AKK				
NG34	Zijn de in transit voorraden in de materieeladministratie niet ouder dan 45 dagen binnen de EU?	N/M	Metacholine is niet meer leverbaar, overgestapt op histamine. Zie beheersplan.	J	AKK			Geen overschrijdingen zodoende nvt. Akkoord Vak commentaar onjuist gevuld	
NG35	Zijn keuring- en kalibratie-items voorzien van een geldig keurings- of kalibratiebewijs?	Ja	Voor zover verkregen en beschikbaar	J	NAKK	1		Antwoord moet "NEE" zijn. In de meetperiode waren niet alle keuringsdocumenten en kalibratiedocumenten beschikbaar. Steekproef niet uitgevoerd.	
NG99	Wat is uw appreciatie van deze checklist?	0	Akkoord met ingevulde lijst. DMC verwerkt en borgt dit middels de MKM-systematiek binnen de bedrijfsvoering	J	AKK			Appreciatie voldoet aan de eisen van het voorschrift Materieelbeheer HDBV 4 hfdst 7.2. Zie Nota in dossier.	