



> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

Ministerie van Defensie
C-LAS
Postbus 90004
MPC 55A
3509 AA Utrecht

Auditdienst Rijk

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

Datum 29 november 2022
Betreft Resultaat beoordeling Verbeterplan t.b.v. ADR onderzoek
decentrale voorraad Niet gevoelig materieel 134 HRSTPEL

Ons kenmerk
2022-0000287114

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

Hierbij ontvangt u het resultaat van de beoordeling verbeterplan "decentrale voorraad Niet Gevoelig inventarisgoederen" bij 134 HRSTPEL. Dit verbeterplan is opgesteld na aanleiding van bevindingen ADR onderzoek "Niet Gevoelig inventarisgoederen".

CLAS/C-13LTBRIG
MPC 75A
Postbus 33
5688ZG Oirschot

Op d.d. 4 november heeft u het verbeterplan decentrale voorraad Niet Gevoelig materieel 134 HRSTPEL aan de ADR aangeboden. De ADR heeft het verbeterplan beoordeeld op "opzet" en "bestaan" en of de verbetermaatregelen SMART zijn opgenomen in het verbeterplan.

CLAS/ST CLAS/DIR M&D/AFD
MAT/SIE MLO
MPC 55 A
Postbus 90004
3509 AA Utrecht

Bijlagen
1

Het verbeterplan is akkoord bevonden indien de goederen worden opgeslagen volgens de geldende TBB normen en deze zijn opgenomen in het beveiligingsplan van de eenheid. De verbetermaatregelen zullen in het volgende controlejaar (2023) worden getoetst op de "werking" aan de vigerende regelgeving.

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

ACCOUNTDIRECTEUR ALGEMENE ZAKEN EN DEFENSIE

1.2 Bijlage C Toelichting feitelijke bevindingen NG Centr-Decentr-Invent

Controle jaar	DO	Eenheid	Force element	Opslagv orm	Nr.	Norm	Deelproces	Oordeel ADR	Commentaar ADR	Afloop- controle
					Nr.	Norm	3. Algemene beheermaatregelen			
2022	CLAS	134 Hrstpел	68584	NG Decentr voorr	3.1	2	Het personeel is terecht geautoriseerd en is opgeleid en getraind.	Akk	<p>Verbeterplan: Opleidingen zijn toegevoegd aan knelpuntbestand. Per kwartaal wordt dit gemonitord. Niet opgeleid personeel is op een wachtlijst gezet. Details zijn binnen de eenheid bekendgesteld.</p> <p>De eenheid heeft een autorisatiematrix. Het personeel is terecht geautoriseerd voor schrijfrechten SAP en zijn allen nog werkzaam bij de eenheid. Twee functionarissen binnen het VAS-beheer zijn niet (volledig) opgeleid t.a.v. SAP.</p>	Ja
2022	CLAS	134 Hrstpел	68584	NG Decentr voorr	3.6	2	Uitgevoerde RI&E	Akk	<p>Verbeterplan: Proces is gestart en de RI&E ligt ter goedkeuring bij de CC van de eenheid.</p> <p>De RI&E dateert van 2016 en is derhalve langer dan 5 jaar oud. Hierdoor is de maximale termijn verlopen. Het is binnen de eenheid niet inzichtelijk of tussendoor een evaluatie hierop heeft plaatsgevonden. Een verbeterplan is opgesteld op de in 2016 geconstateerde bevindingen.</p>	Ja
2022	CLAS	134 Hrstpел	68584	NG Decentr voorr	5.1	2	Voldoet de beveiliging van uw opslaglocaties aan de TBB-normen?	Akk	<p>Verbeterplan: Eenheid maakt bezwaar tegen TBB-2 opslag in verbeterplan. Eventueel oplossing opslag in wapenkamer.</p> <p>ADR: Artikelen betreffen TBB-3 artikelen en mogen opgeslagen worden in TBB-3 ruimte cfm DGB/DMVD 004 beheermaatregelen E01. Wel dient betreffende ruimte als TBB-3 ruimte te zijn opgenomen in het beveiligingsplan met bijbehorende beveiligingsmaatregelen. Indien de ruimte niet in het beveiligingsplan is opgenomen, opslaan in wapenkamer cfm door eenheid aangedragen oplossing.</p> <p>De opslag van de VAS voldoet aan de beveiligingseisen voor de reguliere VAS opslag. Doordat tevens CCI materieel is opgeslagen wat een TBB-2 normering heeft voldoet de opslag niet. Dit is tevens niet in het beveiligingsplan opgenomen. Door de beveiligingsofficier zal moeten worden vastgesteld welke aanvullende maatregelen moeten worden genomen.</p>	Ja

2022	CLAS	134 Hrstpел	68584	NG Decentr voorr	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	<p>Verbeterplan: de Vaste Order Algemeen (VOA) 04 is hierop aangepast en uitgebreid met een paragraaf over materialen uit AS-32 magazijn. Deze is bekendgesteld in de samenwerkingsruimte van de eenheid.</p> <p>De sluit- en sleutelregeling is in het magazijn afgedekt middels een "schil" tbv binnenkomst in de ruimte. De codes wisselen bij functiewisseling en per kwartaal. De procedure is vastgelegd in de vaste order (zie 5.5). In de procedure is tevens de procedure tbv de kluis opgenomen waar de CCI artikelen in zijn opgenomen.</p> <p>Tijdens het onderzoek is aangegeven dat de sleutelregeling niet wordt gerespecteerd binnen de eenheid. Bij afwezigheid van de drie medewerkers wordt het materiaal zelfstandig uit het magazijn onttrokken door de monteurs. De risico's die hierdoor ontstaan zijn o.a. voorraadverschillen die niet meer kunnen worden getraceerd.</p>	Ja
2022	CLAS	134 Hrstpел	68584	NG Decentr voorr	5.9b	2	Voldoet het telproces aan de vereiste richtlijnen?	Akk	<p>Verbeterplan: de Vaste Order Algemeen (VOA) 04 is hierop aangepast en uitgebreid met een paragraaf over materialen uit AS-32 magazijn. Deze is bekendgesteld in de samenwerkingsruimte van de eenheid. Tevens zijn 2 tellingen in het Jaarplan van de eenheid opgenomen.</p> <p>De VAS tellingen zijn niet opgenomen in de Vaste Order Hoofdstuk 04 " Logistiek 09 Materieelbeheer Tellingen, bruikleen en MKM. De tellingen zijn niet in het Telplan voor 2022 opgenomen zoals de Aanwijzing HDBV 4 voorschrijft. De afhandeling van verschillen is tevens niet vastgelegd. De uitgevoerde telling zijn geïnitieerd door de komst ADR. De tellingen zijn correct uitgevoerd.</p>	Ja
2022	CLAS	134 Hrstpел	68584	NG Decentr voorr	5.11	2	Zijn de eventueel geconstateerde verschillen van de tellingen afgehandeld conform regelgeving?	Akk	<p>Verbeterplan: de Vaste Order Algemeen (VOA) 04 is hierop aangepast en uitgebreid met een paragraaf over materialen uit AS-32 magazijn. Deze is bekendgesteld in de samenwerkingsruimte van de eenheid. Verschillen worden gedocumenteerd in een VRA procedure. Autorisatie is vastgelegd.</p> <p>Binnen de eenheid is geen procedure aanwezig voor de analyse en afdoen van geconstateerde voorraadverschillen binnen de VAS. Tijdens de laatste telling (mei 2022) zijn de geconstateerde voorraadverschillen afgeboekt in SAP. Dit betrof in totaal vele mutaties. Voor deze mutaties is geen autorisatie verleend en de verschillenlijst is niet door de Cdt Eenheid vastgesteld. Gevolg is dat de cdt geen inzicht heeft in de gestelde mutaties/verschillen. Vanuit de tellijsten is niet inzichtelijk gemaakt waar de verschillen voorkomen.</p> <p>De afhandeling van verschillen verloopt niet beheerst en voldoet niet aan de eisen van de HDBV 4.</p>	Ja
					Nr.	Norm	6. Uitslag/Verstrekkingen			

2022	CLAS	134 Hrstpел	68584	NG Decentr voorr	6.2	2	(Interne) verstrekking vastgelegd in de administratie	Akk	<p>Verbeterplan: de Vaste Order Algemeen (VOA) 04 is hierop aangepast en uitgebreid met een paragraaf over materialen uit AS-32 magazijn. Deze is bekendgesteld in de samenwerkingsruimte van de eenheid. Materiaallijsten behorende bij een werkorder moeten altijd worden getekend en een jaar worden gearhiveerd binnen de eenheid bij de AS-32.</p> <p>Het laten tekenen van de materiaallijst werkorder is recent opgezet binnen de eenheid. Niet alle verstrekking documenten zijn aangetroffen. Niet alle documenten zijn getekend voor ontvangst. De archivering van deze documenten verdient verbetering door opslag op werkordernummer.</p>	Ja
2022	CLAS	134 Hrstpел	68584	NG Decentr voorr	6.5	3	Zijn de actuele instructies voor het verpakken van materieel bij transport bekend?	Akk	<p>Verbeterplan: de Vaste Order Algemeen 4.01 is hierop aangepast met de wijze waarop dit moet plaatsvinden.</p> <p>Er worden geen assortimentsinstructie/verpakkingsinstructies geraadpleegd. Daarnaast wordt geen gebruik gemaakt van SAP om te raadplegen t.a.v. verpakkinseisen.</p>	Nee
2022	CLAS	134 Hrstpел	68584	NG Decentr voorr	99.9		Totaaloordeel eenheid door ADR	Akk	De normcategorie 2 verbeterpunten zullen in 2023 worden getoetst op werking.	Ja