

Bijlage 1 - Verbetermaatregelen Pels Rijcken

Verbetermaatregel	Blijkt uit	Moment van implementatie Pels Rijcken	Overig
1. Ontstane tekort notariële kwaliteitsrekening Pels Rijcken aanzuiveren. A. Aanzuivering in afstemming BFT.	Brief PR 15 januari 2021 (staat in Wob-besluit waarop Kamer geattendeerd is). ¹	Reeds doorgevoerd (brief PR 15 januari 2021).	
2. Uitbetaling onttrokken gelden benadeelden fraude	Brief PR 14 juli 2021.	In afrondende fase	
3. Aanvullende beheersmaatregelen rond notariële kwaliteitsrekeningen (op aanbeveling Deloitte), waarmee het 'Proces kwaliteitsrekeningen notariaat' wordt aangevuld. En verscherping controle op juiste toepassing beheersmaatregelen rond notariële kwaliteitsrekeningen. A. Bij de uitbetaling van grote bedragen (of meerdere kleinere bedragen aan één partij) wordt bij de cliënt/begunstigde een telefonische bevestiging van de juistheid van de voorziene overboeking gevraagd. Dat voorkomt dat een vervalsing tot uitbetaling kan leiden. B. De (kandidaat-)notarissen krijgen dagelijks een overzicht van alle mutaties op de derdengeldenrekeningen zodat zij elkaar controleren en fraude verder wordt bemoeilijkt. C. Escrow-dossiers mogen alleen nog in behandeling worden genomen met toestemming van het bestuur. In dat geval kunnen additionele risico-mitigerende maatregelen worden getroffen zoals de inhoudelijke betrokkenheid van een tweede notaris. D. Er wordt regelmatig mede met behulp van openbare bronnen gecontroleerd of (kandidaat-)notarissen bestuursfuncties vervullen bij voor kantoor niet bekende stichtingen (of andere rechtspersonen) om misbruik daarvan te voorkomen. E. Aanstelling van een specifieke compliance officer per 1 januari 2021, die op regelmatige basis controleert of de regels voor het beheer van derdengelden worden toegepast en of de derdengeldenposities juist zijn. De compliance officer rapporteert rechtstreeks aan het bestuur.	Voorzet brief PR 15 januari 2021 (staat in Wob-besluit waarop Kamer geattendeerd is). Details brief PR 5 maart 2021 (staat in Wob-besluit waarop Kamer geattendeerd is). Herhaald in brief PR 13 april 2021 (staat in Wob-besluit waarop Kamer geattendeerd is). Herhaald in brief PR 14 juli 2021.	Reeds doorgevoerd (brief PR 5 maart 2021) en juiste opzet door Deloitte aan Pels Rijcken bevestigd (brief PR 14 juli 2021).	In opzet laten toetsen door Deloitte.

¹ <https://www.rijksoverheid.nl/documenten/wob-verzoeken/2021/09/28/wob-besluit-over-de-fraudezaak-bij-pels-rijcken>.

<p>4. Controle op de functiescheiding bij notariële betalingen op meerdere niveaus</p> <p>A. T.a.v. alle betalingen door notarissen.</p> <p>B. T.a.v. notariële zaken (verrichten van notariële transacties en het passeren van akten) voor de Staat.</p>	<p>Mail PR 12 maart 2021 (staat in Wob-besluit waarop Kamer geattendeerd is).</p>	<p>Reeds doorgevoerd (mail PR 12 maart 2021).</p>	
<p>5. T.a.v. naamswijzigingen van een stichting: een notaris mag voortaan geen aktes voor kantoorgenoten passeren.</p>	<p>Brief PR 5 maart 2021 (staat in Wob-besluit waarop Kamer geattendeerd is).</p>	<p>Reeds doorgevoerd (brief PR 5 maart 2021).</p>	
<p>6. Het proces van de interne beheersing rond het beheer van advocatuurlijke derdengelden extern laten controleren en zo nodig optimaliseren (in aanvulling op de eisen uit de wet- en regelgeving) (op aanbeveling Deloitte).</p>	<p>Brief PR 14 juli 2021.</p>	<p>Reeds doorgevoerd en door Deloitte aan Pels Rijcken bevestigd (brief PR 14 juli 2021).</p>	<p>In opzet laten toetsen door Deloitte.</p>
<p>7. Aanstelling extern bestuurder (mevrouw mr. Susi Zijderveld)</p>	<p>Brief PR 13 april 2021 (staat in Wob-besluit waarop Kamer geattendeerd is). Herhaald in brief PR 14 juli 2021.</p>	<p>Reeds doorgevoerd op 1 mei 2021 (brief PR 14 juli 2021).</p>	
<p>8. Onder leiding extern bestuurder (mevrouw mr. Susi Zijderveld) gestart met een planmatige en duurzame aanpak, waarin met tempo de hele GRC-organisatie (Governance, Risk en Compliance) onderdeel voor onderdeel opnieuw wordt onderzocht en vormgegeven, ook los van de vraag of er een relatie kon zijn met de fraude. Het bestuur en de Landsadvocaat hebben dit als topprioriteit voor het kantoor aangemerkt en in de aandeelhoudersvergadering van 28 juni 2021 hebben ook alle partners zich gecommitteerd om hier een succes van te maken.</p> <p>A. Onderdeel van deze aanpak is ook een continu proces van risicoanalyse, beheersing, evaluatie en verbetering van processen, procedures en maatregelen (zgn. PDCA-cyclus).</p> <p>B. Daarbij hoort ook een intensivering van de auditfunctie.</p>	<p>Brief PR 14 juli 2021.</p>	<p>Voor het einde van 2021 wordt de opzet hiervan vastgesteld (brief PR 14 juli 2021).</p>	<p>Onder leiding extern bestuurder (Susi Zijderveld)</p>
<p>9. De cultuur/sociale veiligheid/aanspreekbaarheid doorlopend verbeteren.</p>	<p>Brief PR 14 juli 2021.</p>	<p>Voor het einde van 2021 (brief PR 14 juli 2021).</p>	<p>Onder toezicht Deken.</p>
<p>10. Opstellen visie en plan van aanpak om de verantwoorde praktijkuitoefening van advocaten en notarissen binnen één kantoor verder te waarborgen.</p>	<p>Brief PR 14 juli 2021.</p>	<p>Voor het einde van 2021 (brief PR 14 juli 2021).</p>	<p>Onder toezicht Deken.</p>

11. Een onafhankelijke Raad van Commissarissen instellen.	Mondeling d.d. 13 oktober 2021	Begin 2022	
------------------------------------------------------------------	-----------------------------------	------------	--