Ministerie van Landbouw,
Natuur en Voedselkwaliteit

TER ADVISERING
Aan de Minister van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit

TER INFORMATIE
Aan de Minister voor Natuur en Stikstof

Directie Financieel Economische Zaken

Auteur
[redacted]

TER BESLISSING
Datum
16 november 2023

Kenmerk
FEZ / 40897374

Kopie aan

Bijlage(n)

nota

Interim auditrapport 2023

Parafenroute
[redacted]

Aanleiding

Op 13 oktober jl. heeft de Auditdienst Rijk (ADR) haar interim-auditrapport 2023 over LNV en DGF aangeboden aan LNV. Alle departementen zijn door de Taskforce Financieel Beheer van het ministerie van Financiën verzocht de interim-auditrapportage naar de vaste Kamercommissies te sturen. Hiermee worden de vaste Kamercommissies in staat gesteld tussentijds vragen aan de ministers te stellen en zo weer extra aandacht te creëren voor het financieel beheer bij de ministeries. Hiermee wordt invulling gegeven aan de toezegging van de heer Slootweg om te bezien of er via een periodieke rapportage inzichtelijk gemaakt kan worden of er vooruitgang wordt geboekt (TZ202306-064).

Geadviseerd besluit

MLNV: U kunt het interim-auditrapport aan de Tweede Kamer aanbieden.
MNenS: U kunt kennisnemen van het rapport

Kernpunten

- De ADR maakt jaarlijks per departement een interim-auditrapport over de tussentijdse bevindingen die voortvloeien uit de controlewerkzaamheden over de eerste maanden van het jaar. Deze bevindingen geven geen volledig tussentijds beeld van de stand van zaken, maar zijn afhankelijk van de bij elk departement passende mix van procesgerichte en cijfermatige controles voor zover deze op dat moment zijn uitgevoerd en geëvalueerd.
- De interimrapportage bevat de stand van zaken van de bevindingen die voortvloeien uit de controleresultaten van 2022. Dit betreft het autorisatiebeheer Oracle EBS. Daarnaast benoemt de ADR nieuwe risico's en aandachtspunten zoals de achterstanden bij de financiële administratie, de inrichting van grote regelingen die door RVO worden uitgevoerd (waaronder de LBV-regelingen) en de administratieve inrichting van de grondbank.

- Het conceptrapport is in het Audit Committee van 15 september besproken.
- De bevindingen en aanbevelingen uit het rapport zijn herkenbaar. Openstaande punten worden opgepakt met als doel deze zoveel als mogelijk voor het einde van het jaar op te volgen.