



Ministerie van Justitie

Departementale Auditdienst

Rapport van bevindingen inzake het onderzoek beloningen en vergoedingen topformatie

Den Haag, 28 september 2004

Aan: De Minister van Justitie
De Minister voor Vreemdingenzaken en Integratie
Schedeldoekshaven 100, Den Haag

Kenmerk Nr. DDS/5310960/04

Inhoudsopgave

Managementsamenvatting 3

1 Inleiding 6

- 1.1 Opdracht 6
- 1.2 Doelstelling van het onderzoek 6
- 1.3 Onderzoeksaanpak 7
- 1.4 Scope en reikwijdte van het onderzoek 8

2 Aanwezigheid toereikende procedures 11

- 2.1 Algemeen 11
- 2.2 Toekennen van beloningen en vergoedingen 11
- 2.3 Administratieve verwerking 12
- 2.4 Nevenwerkzaamheden 14

3 Rechtmatigheid verstrekte beloningen 15

Managementsamenvatting

In opdracht van de Secretaris-Generaal heeft de DAD voor het Ministerie van Justitie het onderzoek verricht naar de rechtmatigheid van de beloningsbeslissingen en toekenning van onkostenvergoedingen aan de ambtenaren die zijn ingeschaald in schaal 16 of hoger (ARAR).

Het onderzoek strekt zich uit over alle onderdelen van het Ministerie van Justitie met uitzondering van:

- de organisaties die niet onder rechtstreekse verantwoordelijkheid staan van de Minister van Justitie;
- de Raad voor de Rechtspraak en de gerechten.

De onderzoeksperiode betreft het tijdvak van 1 januari 2003 tot 1 juni 2004.

Het financieel belang van de salarisuitgaven voor de hogere ambtenaren bedraagt €55 mln. Uitgedrukt in een percentage van de totale salarisuitgaven van het ministerie (€2.221 mln.) betreft dit 2,5%.

De doelstelling van het onderzoek is vast te stellen of sprake is van onrechtmatigheden van materieel inhoudelijke aard met betrekking tot beloningen van en vergoedingen aan de ambtenaren die behoren tot de onderzoeksgroep. Rijksbreed zijn in dit verband twee onderzoeksvragen geformuleerd:

1. Is er sprake van toereikende procedures, inclusief interne controles, m.b.t. de beloningsbeslissingen en verstrekking van vergoedingen?
2. Is er sprake van onrechtmatigheden van materieel inhoudelijke aard m.b.t. de beloningen van en vergoedingen aan ambtenaren, die formatief zijn ingeschaald in schaal 16 of hoger, over de periode vanaf 1 januari 2003 tot 1 juni 2004 en zo ja, wat is de aard en omvang van de geconstateerde onrechtmatigheden?

Antwoord op onderzoeksvraag 1

Het Ministerie van Justitie heeft onderkend dat betaling van salarissen en vergoedingen een kritisch proces betreft. Als zodanig zijn in opzet veel maatregelen van interne controle getroffen in de administratieve organisatie.

Voor de toekenning van beloningen en vergoedingen is daar waar nodig interne regelgeving uitgevaardigd. In deze regelgeving zijn verder besluiten omtrent bijzondere vergoedingen zoals schadeloosstelling en bewust belonen (voor zover het plafond wordt overschreden) voorbehouden aan de Secretaris-Generaal (SG). Uit onze audit blijkt dat in het algemeen de regelgeving wordt nageleefd. Slechts in één van de 103 onderzochte dossiers is de mandatering niet nageleefd.

De procedure inzake uitbetaling van de verlofuren is in vier gevallen niet opgevolgd. Er zijn meer uren uitbetaald dan conform wet- en regelgeving is toegestaan.

Wij merken op dat de motivatie waarom aan iemand een beloning of vergoeding wordt verstrekt duidelijker in het personeelsdossier opgenomen kan worden. Overigens hebben wij de inhoudelijke motivatie van de genomen besluiten slechts marginaal getoetst.

De opzet van de procedures gericht op de administratieve verwerking van besluiten omtrent beloningen en vergoedingen zijn toereikend. De naleving van dergelijke procedures daarentegen vertoont leemtes. Dit betreft onder meer het autorisatiebeheer bij de personeelssystemen en de controle van de verwerking van salarismutaties. Dergelijke leemtes kunnen ertoe leiden dat fouten worden gemaakt en dat deze niet (tijdig) worden ontdekt.

Uit de dossiercontrole komt verder naar voren dat voor een deel van de ambtenaren (23 van de 103 gevallen) geen Koninklijk Besluit (KB) aanwezig is.

Antwoord onderzoeksvraag 2:

Uit ons onderzoek is een aantal betalingen geconstateerd, die wij — vanwege niet naleven van wet- en regelgeving — als onrechtmatig hebben aangemerkt. Dit betreft een bedrag ad €105.000 en heeft met name betrekking op:

- afkoop van verlofuren aan vier ambtenaren (€33.000);
- het verstrekken van extra periodieken bij indienstreding voor uitmuntende dienstuitoefening bij vier ambtenaren (€28.000);
- betaling van periodieke vergoeding conform artikel 22a BBRA, die niet door het daartoe bevoegd gezag is geautoriseerd (€15.000)
- een waarnemingsstoelage die onterecht is gecontinueerd bij één ambtenaar (€10.000);

Rapport van bevindingen onderzoek beloningen en vergoedingen topformatie
d.d. 28 september 2004

- een verstrekking van een schadeloosstelling aan één ambtenaar, die niet door de SG is geautoriseerd (€6.000);
- betaling van zittingsgelden aan drie rechterlijke ambtenaren (€5.000)

Verder merken wij op dat aan de forensisch psychiaters vergoedingen op declaratiebasis zijn verstrekt die niet passen binnen de beloningsstructuur van het Rijk. Dit betreft met name verlengingsadviezen die in het kader van gerechtelijke procedures moeten worden overlegd.