

PLAN VAN AANPAK INVOERING AGENTSCHAP DRL

Inhoudsopgave

Hoofdstuk 1: Inleiding	pag. 3
Hoofdstuk 2: Producten	pag. 5
Hoofdstuk 3: Projectorganisatie	pag. 10
Hoofdstuk 4: Risico's	pag. 11
Hoofdstuk 5: Kosten	pag. 11
Hoofdstuk 6: Tijdspad	pag. 11

Hoofdstuk 1. Inleiding

1.1 Opdracht

Voor de Dienst Regelingen LNV i.o. is bij de Tweede Kamer de tijdelijke status van agentschap aangevraagd via een zogeheten voorhangprocedure (29246, nr. 1) In deze aanvraag is aangegeven dat voor 1 januari 2004 een plan van aanpak aan de Tweede Kamer zal worden aangeboden waarin aangegeven wordt op welke wijze aan alle instellingseisen wordt voldaan die gesteld worden aan een agentschap, met als doelstelling dat de tijdelijke agentschapsstatus van DRL kan worden omgezet in een definitieve. Deze eisen zijn door het Ministerie van Financiën vastgelegd in de Instellingsprocedure, onderdeel van de Wegwijzer Baten-Lastendienst. In het voorliggende document wordt het bedoelde Plan van Aanpak beschreven.

1.2. Huidige situatie

De DRL ontstaat uit vier organisaties waarvan Laser (in 1999) en Bureau Heffingen (in 1998) reeds de status van agentschap hebben. Deze organisaties voldoen aan de toen geldende eisen. Destijds werden een drietal meer globaal geformuleerde eisen gesteld aan invoering van een agentschap. Deze zijn nu aangescherpt en neergelegd in twaalf concreet geformuleerde voorwaarden. Het geplande fusieproces biedt een goede mogelijkheid om de DRL als geheel in een keer aan de gestelde voorwaarden te laten voldoen.

1.3. Toetsingscommissie Verzelfstandigingen

De op te leveren producten aan de hand waarvan moet worden beoordeeld of aan de gestelde eisen wordt voldaan, worden voorgelegd aan de Toetsingscommissie Verzelfstandigingen.

1.4. Doel en resultaat van het plan van aanpak

Het doel van dit programma is dat de DRL op 1 januari 2006 een functionerend en erkend agentschap is. De deelresultaten van het programma zijn:

- De producten die nodig zijn om te voldoen aan de instellingseisen zijn opgeleverd. Deze producten zijn:
 - Een omgevingsanalyse.
 - Identificatie van producten en diensten
 - Beschrijving van de bedrijfsprocessen
 - Eén kostprijsmodel
 - Doelmatigheidsindicatoren.
 - De planning- en controlcyclus.
 - De identificatie van de risico's en de afspraken over de wijze waarop deze risico's worden afgedekt
 - Een plan van aanpak voor het opstellen van een openingsbalans, ondertekend door de directeur DRL, de directeur FEZ en de directeur AD
 - Een plan van aanpak voor de in het financieel beheer aan te brengen wijzigingen, ondertekend door de directeur DRL, de directeur FEZ en de directeur AD

- Een plan van aanpak opgesteld voor het proefdraaien met een resultaatgericht besturingsmodel
 - Een plan van aanpak opgesteld voor het proefdraaien met een baten-lasten administratie
 - Een goedkeurende accountantsverklaring bij de verantwoording over het jaar 2004
- Er is een jaar proefgedraaid met het resultaatgericht besturingsmodel en de heringerichte baten-lastenadministratie
 - De voornoemde producten zijn geïmplementeerd binnen DRL
 - Er is een nazorgtraject georganiseerd voor de periode na de implementatie
 - Er is sprake van gerichte informatievoorziening aan hen die geconfronteerd worden met veranderingen voortvloeiend uit de instelling van het agentschap

1.5. Afbakening.

Dit Plan van Aanpak beoogt de DRL te laten voldoen aan alle instellingseisen voor een baten-lasten dienst. De volgende onderwerpen worden gezien als aspecten die buiten dit plan van aanpak vallen:

- Het aspect van een benodigde cultuurverandering dat normaliter bij een overgang naar een agentschap als een belangrijk aandachtspunt wordt gezien. Aandacht voor beoogde cultuurveranderingen wordt gezien als een onderdeel van het totale fusietraject en krijgt vanuit de invalshoek van de reorganisatie de benodigde aandacht.
- Benodigde opleidingen als gevolg van de invoering van het agentschap. Benodigde opleidingen in het kader van alle veranderingen worden meegenomen als onderdeel van het gehele reorganisatietraject.-
- Eventuele aanpassingen in de organisatiestructuur. Er wordt uitgegaan van de op dit moment beschikbare informatie over de organisatiestructuur

1.6. Uitwerking

In hoofdstuk 2 zal een korte beschrijving worden gegeven van de op te leveren producten. Daarbij wordt tevens aangegeven of er sprake is van onderlinge relaties. In hoofdstuk 2 wordt bij de op te leveren producten ook de periode aangegeven wanneer het product moet worden opgeleverd. Daarbij wordt ervan uitgegaan dat in oktober 2004 een aantal producten voorgelegd zullen worden aan de Toetsingscommissie Verzelfstandigingen in het kader van de tussenmeting.

In hoofdstuk 3 wordt nader ingegaan op de aanpak en de projectorganisatie. Hoofdstuk 4 vermeldt een aantal risico's die gezien worden in het kader van de uitvoering van dit Plan van Aanpak tot 2006. Hoofdstuk 5 gaat in op de kosten en hoofdstuk 6 vermeldt de hoofdlijnen van het tijdspad waarbij aangesloten wordt op het tijdschema van het formele traject zoals voorgeschreven in de richtlijnen van het Ministerie van Financiën.

Hoofdstuk 2 De producten

2.1. De omgevingsanalyse.

De omgevingsanalyse moet duidelijk maken welke actoren in de omgeving van DRL een (aan)sturingsrelatie hebben met de DRL en wat de aard en inhoud van deze relatie is. Sturingsrelaties worden onderscheiden in: Algemeen (filosofie van de organisatie), Procesmatig (gericht op de continuïteit en kwaliteit van de organisatie), Beleidsmatig (bepalen, betalen, genieten) en Overige (doelmatigheidsprikkelers als concurrentie, andere markten, benchmarking etc.). De sturingsrelaties worden vertaald in een aantal rollen, zijnde de rollen van opdrachtgever, opdrachtnemer, financier, toezichthouder, eigenaar en bankier. Afspraken hierover worden vastgelegd in een aansturingprotocol. Dit vormt het eindproduct van de omgevingsanalyse.

Het doel van de vorming van een agentschap is dat er prestatiegericht wordt gestuurd en dat zoveel mogelijk doelmatigheidsprikkelers in deze aansturing worden ingebouwd. De omgevingsanalyse moet duidelijk maken hoe dit doel kan worden gerealiseerd.

De omgevingsanalyse is medebepalend voor een aantal overige op te leveren producten. De wijze waarop producten en diensten worden gedefinieerd, afspraken worden gemaakt over de te hanteren kostprijzen en de te hanteren doelmatigheidsindicatoren hangen hier mee samen.

De omgevingsanalyse zal worden opgesteld in nauw overleg met de opdrachtgevers en eigenaar van de DRL. Het opstellen van dit product is voorzien in de eerste maanden van 2004.

2.2 De producten en diensten zijn gedefinieerd

In een resultaatgericht besturingsmodel zijn producten en diensten het aangrijppingspunt van sturing. De essentie van het model is immers dat er gestuurd wordt op output. De te identificeren producten en diensten moeten aan een aantal criteria voldoen:

- De producten en diensten hebben een externe focus. Dit houdt in dat alleen die producten in beeld moeten worden gebracht waarover afspraken worden gemaakt tussen opdrachtgever en opdrachtnemer. Deelproducten worden buiten beschouwing gelaten.
- De producten en diensten zijn representatief. Dit houdt in dat de producten en diensten aansluiten op de doelstellingen zoals geformuleerd in de beleidsbegroting van het departement en voortvloeien uit de processen die de DRL uitvoert.
- De producten en diensten zijn homogeen. Dit houdt in dat de producten onderling vergelijkbaar zijn ofwel te standaardiseren in termen van kosten en tijd.
- De producten en diensten zijn meetbaar. Dit houdt in dat ze kunnen worden uitgedrukt in volume-eenheden en dat ook overige prestatie-indicatoren voor de producten kunnen worden gedefinieerd.
- De producten en diensten zijn éénduidig. Voor de opdrachtgever moet duidelijk zijn welk product hij krijgt (wat de inhoudelijke kenmerken zijn van het product) voor de prijs die hij betaalt.

In het proces van het beschrijven en definiëren zijn een aantal stappen te onderscheiden. Na een eerste inventarisatie zal gegroepeerd worden naar productgroepen. Hierbij wordt gebruik gemaakt van een analyse die gebaseerd is op een aantal elementen als de bedrijfsprocessen, normen voor de inzet van productiemiddelen, kostenstructuur, kwaliteitsniveau, omvang, en politieke gevoeligheid.

Daarna moeten prestatie-indicatoren inzake de kwaliteit, de kwantiteit en de kostprijs hiervoor worden ontwikkeld en aan deze groepen producten worden gekoppeld.

De wijze waarop de producten en diensten van LASER en BHF zijn gedefinieerd, verschillen in de huidige situatie van elkaar. Er zal gezocht worden naar een gemeenschappelijke noemer. Ze moeten worden gestandaardiseerd in termen van kosten en tijd en volume-eenheden. Bij DBR en het LNV-loket zullen de producten worden gedefinieerd conform de gestelde criteria. Daarnaast zal worden bezien welke producten als deelproduct (front- en mid-office, en welke als eindproduct kunnen gelden.

Het kan zijn dat voor een aantal taken de conclusie moet worden getrokken dat het niet mogelijk is om e.e.a. te definiëren conform alle gestelde criteria. Aangetoond zal worden waarom dit dan niet mogelijk is. Als het daardoor niet mogelijk zou zijn om te sturen op producten, zal moeten worden aangegeven wat dan de meest bruikbare wijze van sturing is waarin toch zoveel mogelijk doelmatigheidsprikkels zijn ingebouwd.

Het definiëren van de producten en diensten kan niet los worden gezien van de omgevingsanalyse zoals reeds hiervoor is gesteld. Tevens is de productdefinitie van invloed op het kostprijsmodel, de bedrijfsprocessen en de doelmatigheidsindicatoren.

Het definiëren van de producten en diensten zal uiteraard in nauw overleg met de eigenaar en opdrachtgevers plaatsvinden. Dit traject vraagt veel capaciteit en is voorzien in de eerste helft van 2004.

2.3 Beschrijving bedrijfsprocessen.

Om producten en diensten te kunnen voortbrengen worden diverse primaire en ondersteunende processen uitgevoerd. Het beschrijven van deze processen dient de volgende doelen:

- Het geeft duidelijkheid over de aangrijpingspunten voor sturing en beheersing.
- Het ondersteunt de identificatie van producten en diensten.
- Het dient als basis voor de totstandkoming van het kostprijsmodel.
- Het ondersteunt bij het verkrijgen van inzicht in de interne risico's die de dienst loopt.
- Het ondersteunt bij het vaststellen van de kwaliteitsindicatoren.

Gelet op deze doelen dient de beschrijving inzicht te geven in de volgende zaken:

- Wie verricht welke activiteit en in welke volgorde
- Welke middelen worden bij de verschillende activiteiten gebruikt en wat is daarbij het meest bepalend voor de kostprijs?
- De kritische succesfactoren van het proces
- De output van het proces.

Voor de DRL is een generiek bedrijfsprocesmodel ontwikkeld. Deze vormt uiteraard het uitgangspunt voor de beschrijving. Bij de bestaande diensten is reeds veel ontwikkeld. Dit is echter gebaseerd op de huidige organisatie en werkwijze. E.e.a. zal moeten worden geïnventariseerd waarna zal moeten worden nagegaan welke veranderingen moeten worden aangebracht om de beschreven processen in overeenstemming te brengen met het generiek bedrijfsprocesmodel. Ook organisatorische veranderingen zullen leiden tot aanpassingen in beschreven processen.

Het beschrijven van de bedrijfsprocessen zal in nauw overleg geschieden met de interne auditdienst. Het is een arbeidsintensief traject verspreid over een groot deel van 2004 dat grotendeels gelijk opgaat met het definiëren van de producten en diensten.

2.4 Eén Kostprijsmodel

Een centraal thema in de aansturing van agentschappen is het sturen op output. In het kostprijsmodel wordt dan ook een koppeling gelegd tussen de geïdentificeerde producten en de daaraan toe te rekenen kosten. Een beschrijving van een kostprijsmodel bestaat uit een overzicht van alle directe en indirecte kosten en een onderbouwde methode voor de toedeling van de kosten. Het kostprijsmodel dient aan een aantal randvoorwaarden te voldoen. Het kostprijsmodel is transparant, het verschaft inzicht in de onderbouwing van de wijze van toerekening, en het moet zodanig zijn ingericht dat er een voor- en nacalculatie gemaakt kan worden waaraan een verschillenanalyse gekoppeld kan worden. Om hier toe te komen moeten kosten worden gerubriceerd en zal een principiële keuze voor een methode voor toerekening worden gekozen. Dit proces hangt sterk samen met de wijze waarop de producten en diensten worden gedefinieerd. De administraties moeten daarop worden ingericht of worden aangepast waarbij ook het systeem van tijdschrijven in de beschouwing wordt meegenomen.

De ontwikkeling van het kostprijsmodel hangt sterk samen met de wijze waarop de producten en diensten zijn gedefinieerd en de bedrijfsprocessen zijn beschreven. Bovendien zal e.e.a. ook gevolgen kunnen hebben voor de inrichting van de financiële administratie. Ook hier gaat het om een arbeidsintensief traject dat in nauw overleg met de directie FEZ en de auditdienst wordt uitgevoerd. Naar verwachting zal dit rond de zomer worden afgerond. Aanpassingen in de inrichting van de administratie kunnen dan in het najaar worden aangebracht zodat in 2005 kan worden proefgedraaid.

2.5 Doelmatigheidsindicatoren

Aan dit aspect zal ruim aandacht worden besteed. Vooraf zal er moeten worden aangegeven aan de hand van welke indicatoren naderhand zal worden beoordeeld of, als gevolg van de instelling van de dienst als agentschap, ook doelmatigheidsresultaten zijn behaald. De basisindicator is de kostprijs per product. Bij het volgen van de doelmatigheid gaat het echter altijd om een combinatie van prijs, kwaliteit en hoeveelheid. In aanvulling op de kostprijs als indicator moeten derhalve ook indicatoren worden vastgesteld die betrekking hebben op de kwaliteit en kwantiteit van de output. Bij de bestaande organisaties zijn op dit moment verschillende indicatoren in gebruik. Deze zullen met elkaar worden vergeleken en in het kader van de verdere opbouw van de managementinformatie verder worden ingevuld.

Het ontwikkelen van deze indicatoren heeft een sterke relatie met de beschrijving van de bedrijfsprocessen en het te ontwikkelen kostprijsmodel. Er zal ook aandacht worden besteed aan het aspect dat de gewenste indicatoren goed meetbaar zijn. In overleg met de directie FEZ zal aan de ontwikkeling van de doelmatigheidsindicatoren worden gewerkt. Gelet op de periode dat andere noodzakelijke resultaten beschikbaar zijn, is dit traject in het najaar van 2004 gepland.

2.6 P&C-cyclus

Een goede aansluiting tussen de P&C-cyclus van het moederdepartement en die van de DRL, moet zeker stellen dat de aangrijpingspunten voor sturing door de DRL en het ministerie in elkaars verlengde liggen. De verschillende diensten beschikken over een werkende P&C-cyclus. Het gaat erom dat deze onderling goed met elkaar worden afgestemd en in lijn worden gebracht met de afspraken die voortvloeien uit de omgevingsanalyse en het daarop te baseren aansturingprotocol. De afstemming op hoofdlijnen van bestaande cycli binnen de bestaande diensten is reeds in een vergevorderd stadium. De werkzaamheden moeten zich vooral richten op een nadere uitwerking en detaillering van het proces en het in lijn brengen met de

afspraken over de wijze waarop DRL zal worden aangestuurd. Er moet een goede aansluiting zijn met het in te voeren resultaatgerichte besturingsmodel. Het kostprijsmodel neemt hierin een belangrijke plaats in.

De hiervoor genoemde omgevingsanalyse, het definiëren van producten en diensten, en de beschrijving van de bedrijfsprocessen zijn van invloed op de wijze waarop de P&C-cyclus wordt ingericht. Het ontwikkelen van de P&C-cyclus zal deels door dezelfde personen worden uitgevoerd als degenen die betrokken zijn bij de voor deze cyclus andere relevante producten. Het zal dan ook gelijktijdig van start gaan begin 2004 en in september 2004 zijn afgerond.

2.7 Risicomanagement

Er moet een identificatie van de risico's die DRL loopt, zijn gemaakt en er moeten afspraken zijn gemaakt met de opdrachtgevers en de eigenaar over de wijze waarop deze risico's worden afgedekt. Doel hiervan is dat er inzicht ontstaat in de mogelijke factoren in de uitvoering die de realisatie van beleidsdoelstellingen in de weg staan.

Verder houdt risicomanagement in dat de risico's worden geprioriteerd, dat er wordt vastgesteld wie eigenaar is van het geïdentificeerde risico en welke sturings- en beheersingsmaatregelen er worden genomen. Tevens moet dit risico-management goed worden ingebed in de P&C-cyclus. Onderscheid wordt gemaakt in exploitatierisico's, maatschappelijke en politieke risico's. Binnen de huidige te fuseren organisaties is al eerder een begin gemaakt met risicomanagement. De activiteiten op dit terrein zullen zich vooral richten op het verder uitwerken en implementeren. Ook zonder invoering van de agentschapstatus zou het risicomanagement verder worden ingevoerd. De inrichting van het risicomanagement heeft veel relatie met de beschrijving van de bedrijfsprocessen en omgevingsanalyse. Het is een belangrijk instrument en zal redelijk wat capaciteit vergen om goed te worden ingericht. De hoofdlijnen van de inrichting van het risicomanagement zullen in de eerste helft van 2004 worden geformuleerd.

2.8 Plannen van Aanpak

Conform de instellingseisen dienen een viertal plannen van aanpak te worden opgesteld. Het gaat hier om plannen van aanpak die beschrijven hoe binnen het (financieel) beheer, het terrein waar de veranderingen een grote impact hebben, deze veranderingen worden doorgevoerd. Het gaat hier om een plan van aanpak voor

- een openingsbalans,
- de in het financieel beheer aan te brengen wijzigingen door de overgang naar een baten-lasten administratie
- het proefdraaien met een resultaatgericht besturingsmodel
- het proefdraaien met een baten-lasten administratie

De twee grootste delen van DRL voeren reeds een baten-lasten administratie, hebben een goedgekeurde balans en voeren een financieel beheer dat is gebaseerd op baten-lasten. Dat betekent dat de op te leveren plannen (met name de eerste twee) een groot integratie- en consolidatie gehalte zullen kennen.

Op dit moment wordt gewerkt aan de herinrichting van de administraties van DBR en het LNV-loket naar een baten lasten administratie. Deze is januari 2004 gereed. In 2004 wordt er dus voor alle organisaties van DRL al gewerkt met een baten-lasten stelsel. Daarmee is echter niet gezegd dat er dan sprake is van één geïntegreerde administratie. Verschillen tussen de administraties zullen in kaart moeten worden gebracht, procedures moeten worden aangepast, geïntegreerd, en de administratie zal moeten worden afgestemd op de nieuwe organisatie en

het gehanteerde besturingsmodel. Dientengevolge zal hier in de Pva's nadrukkelijk aandacht worden besteed aan de integratie van de verschillende systemen. Deze Pva's zullen eind 2004 gereed zijn.

Hoofdstuk 3 Projectorganisatie

3.1 Aanpak.

In het voorliggende PvA zijn een tweetal sporen te onderscheiden. In het eerste spoor staat de aansturing centraal. Hierbij gaat het om de aansturing vanuit het departement, de rol van de eigenaar en de rol van de opdrachtgevers en de hierop aan te sluiten interne sturing binnen DRL. In het kader van het fusieproces zijn deze onderwerpen ook aan de orde. Voor een deel zijn de benodigde producten zoals genoemd onder punt 4 reeds opgesteld in de voorbereiding op de fusie. Zo is er een SOV en een generiek Bedrijfsprocesmodel opgesteld. Deze producten zullen uiteraard worden gebruikt voor dit project en vormen de basis voor de op te leveren producten t.b.v. de Toetsingscommissie.

Het tweede spoor is meer gericht op het financieel beheer. Hier gaat het om de herinrichting van de financiële administratie, het ontwikkelen van een kostprijsmodel en het formuleren van een viertal Plannen van aanpak met betrekking tot financieel beheer. Dit spoor kan gelijktijdig starten met het eerste spoor maar is op een aantal punten wel afhankelijk van keuzes die in het eerste spoor worden gemaakt.

3.2. Projectorganisatie

De opdrachtgever voor het programma voor het verkrijgen van de permanente agentschapstatus is de SG LNV. De opdrachtnemer is de hoofddirecteur DRL.

In het kader van de fusie zijn reeds vele werk- en projectgroepen ingesteld. Daar zal bij de inrichting van de projectorganisatie waar mogelijk bij worden aangesloten.

Voor de uitvoering en coördinatie van de in dit Plan van Aanpak genoemde acties wordt een kernteam ingesteld, onder leiding van een projectleider. Naast het kernteam is er een klankbordgroep en een stuurgroep. Het kernteam is verantwoordelijk voor het opstellen of het laten opstellen (verzamelen) van alle genoemde producten. Ze voeren daarbij overleg met alle partijen die van belang zijn, maar in elk geval met de betrokken partijen die bij de producten staan vermeld. In veel gevallen is het verstandig om ad-hoc leden te benaderen uit de vermelde betrokken partijen. Het kernteam is ook belast met de verdere detaillering per op te leveren product van het tijdpad en de benodigde capaciteit. Daarnaast voert de projectleider overleg met het ministerie van Financiën.

Het kernteam vergadert zo vaak als nodig, doch minimaal 1x per 3 weken.

De projectleider rapporteert schriftelijk minimaal 1x per maand over de voortgang door tussenkomst van de klankbordgroep aan de voorzitter van de stuurgroep.

De klankbordgroep heeft een toetsende taak t.a.v. de producten die door het kernteam worden opgeleverd. Daarnaast heeft de klankbordgroep een adviserende taak inzake de veranderingen die voortkomen vanuit de fusie maar wel in nauwe relatie staan tot het traject van agentschapsvorming.

De stuurgroep heeft tot taak besluiten te nemen. De stuurgroep legt de resultaten van dit programma voor aan de opdrachtgever. De SG LNV biedt de resultaten aan aan de Toetsingscommissie Verzelfstandigingen.

De samenstelling van de stuurgroep is als volgt:

- De hoofddirecteur Dienst Regelingen (voorzitter)
- De directeur Financieel Economische Zaken
- De directeur Audit Dienst
- De directeur Landbouw

De stuurgroep vergadert 1 x per 3 maanden

Hoofdstuk 4.Risico's

4.1 Inleiding

Bij de uitvoering van het voorliggende plan van aanpak worden een aantal risico's onderkend. Hier volgt een beschrijving van deze risico's

4.2 Reorganisatie

De uitvoering van dit plan van aanpak vindt plaats in de periode van reorganisatie. Een risico dat hierdoor ontstaat is dat producten die moeten worden opgeleverd niet geheel in lijn liggen met aanstaande, nog door te voeren veranderingen.

Een ander risico betreft de beschikbare capaciteit voor de uitvoering van dit plan van aanpak. Vele medewerkers zijn of worden reeds extra belast door de reorganisatie. Om het eerste risico te beheersen is goede informatievoorziening en inbedding in de bestaande structuren essentieel. Het tweede risico kan waarschijnlijk binnen de LNV organisatie worden ondervangen. Het tijdschema is bovendien zodanig opgesteld dat ingeval van enige uitloop de datum van 1 januari 2006 niet direct gevaar loopt.

4.3 Producten en diensten

Centraal in de sturingsfilosofie voor een agentschap is het sturen op output. Van essentieel belang voor de op te leveren producten is een goede definiëring van producten en diensten (zie hoofdstuk 2, par. 2). Een onduidelijk definiëring van producten en diensten heeft direct gevolgen voor veel van de andere op te leveren producten. In het plan van aanpak is daarom voor dit aspect veel tijd en capaciteit ingeruimd. Daarbij komt dat rekening moet worden gehouden met beleidswijzigingen op het terrein van de mestwetgeving en de gevolgen van de voorstellen van Fischler.

Hoofdstuk 5 Kosten

De kosten van dit project bestaan voor het grootste deel uit de inzet van eigen personeel. Daarnaast zijn nog enige kosten te verwachten voor aanpassing van (financieel-) administratieve systemen. De raming van de totale inzet bedraagt ca. € 500.000,- .

Hoofdstuk 6 Tijdsplan

Voor de planning van alle uit te voeren activiteiten en op te leveren producten is het tijdschema van de instellingsprocedure bepalend. De belangrijkste elementen van dit tijdschema zijn hieronder vermeld.

November 2003

Behandeling in een AO op 27 november 2003 van de aanvraag voor de tijdelijke agentschapstatus via de zogeheten voorhangprocedure. De Tweede Kamer stemde in met deze tijdelijke status.

December 2003

Indiening van het Plan van Aanpak voor de instelling van de DRL als agentschap.

Maart 2004

Aanpassing van de begroting bij Voorjaarsnota als gevolg van de instelling van het tijdelijk agentschap

Oktober 2004:

De Toetsingscommissie Verzelfstandigingen verricht een tussenmeting met betrekking tot de omgevingsanalyse, de identificatie van producten en diensten, het risicomanagement en de plannen van aanpak voor de vervolgactiviteiten.

Januari 2005

Start Proefjaar

Maart 2005:

Alle hierboven beschreven producten moeten worden aangeleverd bij de Toetsingscommissie Verzelfstandigingen waarna deze een advies uitbrengt.

Er is een goedkeurende accountantsverklaring over 2004

De brief met het voornemen tot het instellen van het agentschap wordt in de MR behandeld

Mei 2005

De brief met het voornemen voor de instelling van het agentschap gaat naar de TK waarmee de voorhangprocedure start.

September 2005

Indienen van de begroting 2006 met daarin de indicatieve openingsbalans, de staat van baten en lasten, het kasstroomoverzicht en de meerjarige vermogensontwikkeling van DRL.

Oktober 2005

Het tekenen van het instellingsbesluit door Min.LNV en MinFin.

November 2005

Evaluatiegesprek van het proefdraaien

December 2005

Tekenen aansturingprotocol

Maart 2006

De definitieve openingsbalans wordt opgenomen in de eerste suppletore begroting