

MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR EN WETENSCHAP

Periode 1 januari - 30 juni 2020

| Nummer | Naam audit | Korte toelichting voor de Tweede Kamer | Link naar het rapport |
|--------|---|---|---|
| 1 | DUO als lerende organisatie | De doelstelling van dit onderzoek was inzicht geven in de wijze waarop DUO lange termijn verbeteringen doorvoert. | https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/01/07/onderzoeksrapport-duo-als-lerende-organisatie |
| 2 | Beheer OCW werplekken | Doel van het onderzoek is om inzicht te geven in de governance van het beheer van de OCW-werkplekken, teneinde te komen tot een effectieve governance van het beheer van de OCW-werkplekken. Het management van ICT is geïnteresseerd in de knelpunten in de aansturing en de beheersing van OCW-werkplekken, gelet op de omschakeling van een intern georiënteerd proces naar een klant georiënteerd proces. | https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/01/08/onderzoeksrapport-beheer-ocw-werkplekken |
| 3 | Onderzoeksrapport CBS-berekeningen onderwijsachterstanden | De ADR heeft een second opinion uitgevoerd op de interne audit van het CBS naar de berekeningen van de onderwijsachterstanden. De aanleiding hiervoor was dat in 2019 enkele fouten door het CBS waren geconstateerd in de berekeningen. De doelstelling, van zowel de interne audit van het CBS als van deze second opinion, is om nader inzicht te verkrijgen in de risico's en verbetermogelijkheden van de CBS-berekeningen. | https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/02/06/adr-rapport-cbs-berekeningen-onderwijsachterstanden |
| 4 | Auditrapport 2019 VIII (Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap) | Dit rapport gaat over de uitkomsten van het onderzoek naar de verantwoordingsinformatie in het jaarverslag van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (VIII) alsmede de uitkomsten van het onderzoek naar het begrotingsbeheer, het financieel beheer, de materiële bedrijfsvoering en de daartoe bijgehouden administraties van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. In de bijlage van dit rapport is de controleverklaring van de onafhankelijke accountant en de onderzoeksverantwoording opgenomen. | https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2020/03/13/auditrapport-2019-ministerie-van-onderwijs-cultuur-en-wetenschap |
| 5 | Report of Factual Findings - Type 1 Final Financial Report number 2017-2281/001-001 | In het kader van het Europese programma 'Erasmus +' heeft het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van de Europese Commissie een subsidie ontvangen voor de periode 1-11-2017 tot 31-12-2019. Het programma betreft 'National Coordinators for the Implementation of the European Agenda for Adult Learning' met als doel het verbeteren van de kwaliteit van volwassenenonderwijs. Bij de verantwoording over de subsidieuitgaven in het financieel eindverslag verlangt de Europese Commissie een rapport van feitelijke bevindingen van een accountant. | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden. |
| 6 | Onderzoeksrapport Onderzoek Governance SSO-Noord | Doel van het onderzoek is om nader inzicht te bieden ten aanzien van de aspecten onafhankelijkheid en gezamenlijke verantwoordelijkheid binnen de uitwerking van de governance van de samenwerkingsorganisatie ODC/IUC-Noord. | https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2020/03/12/onderzoek-governance-ss-noord |
| 7 | Assurancerapport ICV 2019 ODCN | Overheidsdatacenter Noord (ODCN) levert ICT-diensten aan de (rijks)overheid. De Baseline informatiebeveiliging Overheid (BIO) is hierbij een belangrijk uitgangspunt. De hoofddirecteur Financiën en Services van de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) heeft de ADR verzocht de betrouwbaarheid van de In Control Verklaring (ICV) van ODCN, over de status van de implementatie van de BIO-maatregelen, te onderzoeken. | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden. |

| | | | |
|----|---|---|--|
| 8 | Deelrapport beheersing informatiebeveiliging OCW | De ADR heeft in 2019 een interdepartementaal onderzoek uitgevoerd naar de sturing en beheersing van informatiebeveiliging op centraal departementaal niveau. Daarbij zijn vier aandachtsgebieden onderzocht: Governance, Organisatie, Risicomanagement en Incidentmanagement. Dit deelrapport bevat de resoluties van dit onderzoek inzake het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. | Deelrapporten, tussentijdse rapporten, interim-rapportages en managementletters worden niet actief openbaar gemaakt. De bevindingen hieruit hebben hun beslag gekregen in een eindrapport of zullen dit nog krijgen. |
| 9 | Assurancerapport Studentenreisrecht 2019 | Vraaggestuurde assurance opdracht, waarbij assurance wordt gegeven bij het gemiddelde aantal OV-reisrechthouders met WSF recht over het kalenderjaar 2019. Duo stelt de verklaring ter beschikking aan OCW, voor oa het opstellen van de jaarlijkse eindafrekening OV-reisrecht met de vervoersbedrijven. | https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/03/31/assurancerapport-studentenreisrecht-2019 |
| 10 | rapport van feitelijke bevindingen over de RVO rapportage Handhavingscontroles Subsidierегeling praktijkleren studiejaar 2017-2018 en over het gebruik van DUO en SBB voor de subsidierегeling Praktijkleren OCW 2019 | Het rapport van feitelijke bevindingen is opgesteld in opdracht van RVO.nl op basis van afspraken die RVO.nl heeft gemaakt met de directie Middelbaar Beroeps Onderwijs van het ministerie van OCW ten aanzien van de uitvoering van de Subsidierегeling Praktijkleren. Het rapport van feitelijke bevindingen is de uitkomst van ons onderzoek naar de handhavingscontrole door RVO.nl en over het gebruik door RVO van het bestand van SBB (erkende leerbedrijven) en DUO (studentengegevens BOL en BBL) ten behoeve van de uitvoering van de Subsidierегeling Praktijkleren. | Deelrapporten worden niet actief openbaar gemaakt. De financiële verantwoordingsinformatie waarbij de controleverklaring is afgegeven, is niet afzonderlijk gepubliceerd en maakt onderdeel uit van het departementale jaarverslag. De bevindingen uit de controle hebben hun beslag gekregen in het auditrapport over het desbetreffende departement. |
| 11 | Controleverklaring bij het Overzicht verplichtingen en betalingen 2019 Subsidierегeling Praktijkleren | De controleverklaring is afgegeven in opdracht van RVO.nl op basis van afspraken die RVO.nl heeft gemaakt met de directie Middelbaar Beroeps Onderwijs van het ministerie van OCW ten aanzien van de uitvoering van de Subsidierегeling Praktijkleren. Met de controleverklaring verstrekken wij zekerheid bij het Overzicht verplichtingen en betalingen 2019 Subsidierегeling Praktijkleren ten behoeve van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen. | Deelrapporten worden niet actief openbaar gemaakt. De financiële verantwoordingsinformatie waarbij de controleverklaring is afgegeven, is niet afzonderlijk gepubliceerd en maakt onderdeel uit van het departementale jaarverslag. De bevindingen uit de controle hebben hun beslag gekregen in het auditrapport over het desbetreffende departement. |

| | | | |
|----|---|---|---|
| 12 | Onderzoeksrapport meerjarige kosten digitalisering nationaal archief | Wij hebben onderzoek gedaan naar de totstandkoming en de onderbouwing (verifieerbaarheid) van de herijking van de financiële doorlichting Digitale Taken Rijksarchieven (DTR), zoals opgesteld door het Nationaal Archief (NA). | https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/04/14/onderzoeksrapport-meerjarige-kosten-digitalisering-nationaal-archief |
| 13 | Rapport onderzoek inkoopbeheer IUC Noord 2019 | In 2017 hebben wij onderzoek uitgevoerd naar de opzet en werking van de herziene inrichting van de belangrijkste strategische en primaire processen van het IUC-Noord. Er zijn door het IUC-Noord diverse acties ingezet om het inkoopproces te verbeteren. Door middel van een onderzoek door de ADR wil het IUC-Noord in 2019 laten vaststellen of de ingevoerde verbeteringen hebben geleid tot gewenste positieve en structurele resultaten, om zo o.a. de rechtmatigheid van de inkopen te kunnen garanderen. | https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/10/05/onderzoek-inkoopbeheer-iuc-noord-2019 |
| 14 | Rapport van feitelijke bevindingen Reviews niet-onderwijsinstellingen | Rapportage over de reviews die de ADR uitvoert op de dossiers van de externe accountants die controleverklaringen hebben afgegeven bij 15 door OCW gesubsidieerde niet-onderwijsinstellingen. De reviews hebben als doel inzicht te geven of de betrokken instellingsaccountants voor het afgeven van de controleverklaring inzake de subsidieverantwoordingen voldoende en geschikte werkzaamheden hebben uitgevoerd. Dan kan de minister van OCW, bij het toezicht op de gesubsidieerde instellingen, gebruik maken van de door die accountants afgegeven controleverklaringen. | https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2020/04/17/rapport-van-feitelijke-bevindingen-reviews-niet-onderwijsinstellingen |
| 15 | Uitvoerbaarheidstoets gemoderniseerde Archiefwet | OCW werkt aan een gemoderniseerde Archiefwet. Om het Voorstel van Wet waar nodig aan te passen en de uitvoerbaarheid van de gewijzigde Archiefwet te belichten in de Memorie van Toelichting is een uitvoerbaarheidstoets uitgevoerd. Hiermee is inzicht gegeven in de uitvoerbaarheid en impact van de nieuwe wet volgens de organisaties onder toezicht van de Inspectie Overheidsinformatie en Erfgoed. | https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/07/02/onderzoeksrapport-uitvoerbaarheidstoets-gemoderniseerde-archiefwet |
| 16 | Assurancerapport DigiD Personenregister Kinderopvang 2019 | Het Personenregister Kinderopvang maakt gebruik van DigiD als authenticatiemechanisme. Dit rapport geeft de bevindingen weer van het uitgevoerde beveiligingsonderzoek t.b.v. van het gebruik van DigiD op dit portaal. | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden. |
| 17 | Assurancerapport DigiD Particulier portaal & inburgering | Het Particulier portaal & inburgering maakt gebruik van DigiD als authenticatiemechanisme. Dit rapport geeft de bevindingen weer van het uitgevoerde beveiligingsonderzoek t.b.v. van het gebruik van DigiD op dit portaal. | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden. |
| 18 | Assurancerapport DigiD-assessment Subsidieportaal Monumenten | Het subsidieportaal Monumenten maakt gebruik van DigiD als authenticatiemechanisme. Dit rapport geeft de bevindingen weer van het uitgevoerde beveiligingsonderzoek t.b.v. van het gebruik van DigiD op dit portaal. | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden. |

| | | | |
|----|---|---|--|
| 19 | Deelrapport onderzoek Informatiehuishouding/ Archiefmanagement onderdeel Selectielijsten | Informatiehuishouding is, mede door vergaande digitalisering, een belangrijk thema binnen de Rijksoverheid. De strategisch beleidsadviseur Archiefmanagement van DUO heeft aan de Auditdienst Rijk (ADR) gevraagd een onderzoek uit te voeren naar de omgang binnen DUO met de zogenaamde Selectielijsten die als basis dienen om een keuze te kunnen maken voor het bewaren of vernietigen van informatie. Het onderzoek geeft inzage in de diverse aspecten die daarbij een rol spelen, hun onderlinge verwevenheid en biedt een aantal handreikingen om gestalte te geven aan het verder invullen van Archiefmanagement. | Deelrapporten, tussentijdse rapporten, interim-rapportages en managementletters worden niet actief openbaar gemaakt. De bevindingen hieruit hebben hun beslag gekregen in een eindrapport of zullen dit nog krijgen. |
|----|---|---|--|