

**MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR EN WETENSCHAP**

Periode 1 juli - 31 december 2019

Nummer	Naam audit	Korte toelichting voor de Tweede Kamer
1	Assurancerapport Herbeoordeling ICT-beveiligingsassessment DigiD Subsidieportaal monumenten	Vanuit het DigiD-assessment op het Subsidieportaal monumenten kwamen diverse verbeterpunten naar voren. In deze herbeoordeling zijn de verbeterpunten opnieuw beoordeeld ten behoeve van de verantwoording richting Logius.
2	Onderzoeksrapport inzake Kwaliteitsverbetering IV-(software)bekostigingsketen bij DUO	DUO heeft zich ten doel gesteld om het software-ontwikkelingstraject te voorzien van een kwaliteitsverbetering. De ADR is gevraagd mee te kijken naar dit traject en gevraagd en ongevraagd handelingsperspectief te bieden.
3	Verwerken bijzondere persoonsgegevens Dienst Uitvoering Onderwijs locatie Groningen en Den Haag 2018	Onderzoek naar het verwerken van bijzondere persoonsgegevens bij DUO. Dit onderzoek geeft inzicht in de omgang met bijzonder persoonsgegevens binnen DUO en waar aandachtspunten zitten.
4	Onderzoeksrapport financiële functie OCW	Dit onderzoek geeft inzicht in de huidige stand van zaken van de financiële functie, OCW-breed en vanuit de inzichten en kennis van de financiële functie van OCW zelf. Daarnaast is gekeken of de geïnterviewden vinden dat de organisatie van de financiële functie voldoende toegerust is op de huidige en toekomstige taken en verantwoordelijkheden. Ook aangegeven welke aanpassingen en aanvullingen op het functioneren van de financiële functie volgens de geïnterviewden noodzakelijk zijn of speciale aandacht behoeven.
5	Verkenning controlelast accountantscontrole PO en VO	De afgelopen vier jaar ontving OCW vaker signalen over een verhoogde controlelast in het primair en voorgezet onderwijs als gevolg van de jaarlijkse bekostigingscontrole en het onderzoek van de jaarrekening door hun accountants. In dit verkennende onderzoek is inzicht geboden in mogelijke oorzaken en oplossingsrichtingen voor de door onderwijsinstellingen ervaren controlelast.
6	Verwerken van demografische ontwikkelingen door instellingen in het Hoger Onderwijs	Dit onderzoek geeft inzicht in de in de manier hoe instellingen in het Hoger onderwijs omgaan met de te verwachten demografische ontwikkelingen. De verwachting is dat het aantal leerlingen zal afnemen zoals nu ook in het primair en voorgezet onderwijs te zien is.
7	Assuranceopdracht gegevensverwerking UWV gegevensdiensten 2018 Applicatie Suwinet	Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) maakt voor het uitvoeren van enkele specifieke taken gebruik van inkomens- en arbeidsmarktgegevens, die door het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) worden verstrekt via de daarvoor ontwikkelde applicatie 'Suwinet-inkijk' en batch uitwisseling. DUO heeft hiervoor als afnemer overeenkomsten gesloten met het UWV. Onderdeel van die overeenkomsten is een auditverplichting. Deze audit had betrekking op de applicatie 'Suwinet-inkijk'.

8	Assuranceopdracht gegevensverwerking UWV gegevensdiensten 2018 Batchuitwisselingen aan DUO-IP	Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) maakt voor het uitvoeren van enkele specifieke taken gebruik van inkomens- en arbeidsmarktgegevens, die door het UWV worden verstrekt via de applicatie 'Suwinet-inkijk' en batch uitwisseling. DUO heeft hiervoor als afnemer overeenkomsten gesloten met het UWV. Onderdeel van die overeenkomsten is een auditverplichting. Deze audit had betrekking op de voorwaarden inzake levering van gegevens via batchuitwisseling aan DUO-Informatieproductien.
9	Assuranceopdracht gegevensverwerking UWV gegevensdiensten 2018 Batchuitwisselingen aan DUO-Kwaliteit en DUO-OVG	Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) maakt voor het uitvoeren van enkele specifieke taken gebruik van inkomens- en arbeidsmarktgegevens, die door het UWV worden verstrekt via de applicatie 'Suwinet-inkijk' en batch uitwisseling. DUO heeft hiervoor als afnemer overeenkomsten gesloten met het UWV. Onderdeel van die overeenkomsten is een auditverplichting. Deze audit had betrekking op de voorwaarden inzake levering van gegevens via batchuitwisseling aan DUO/kwaliteit en DUO/Onderwijsvolgers.
10	Schatkistbankieren bij OCW	Onder bepaalde voorwaarden van OCW en FIN, mogen onder andere onderwijsinstellingen geld lenen bij FIN, het zogenaamde schatkistbankieren, ten behoeve van investeringen in de huisvesting. Dit onderzoek richt zich op de wijze waarop schatkistbankieren bij OCW is ingericht. Het betreft een opvolging van een onderzoek dat enkele jaren geleden is uitgevoerd.
11	Leverings en dienstverleningsovereenkomsten	Onderzoek naar het gebruik van leverings- en dienstverleningsovereenkomsten bij DUO. Onderzoek geeft opdrachtgever inzicht in verbeteringen.
12	Onderzoek inzake de extracomptabele administraties binnen het ministerie van OCW	Op verzoek van de directie FEZ (Financiële en Economische Zaken) van OCW is nagegaan in hoeverre medewerkers (nog steeds) gebruik wordt gemaakt van "extracomptabele administraties", naast de bestaande formele (begrotings)administratie. In dit rapport wordt voor geselecteerde onderdelen van het ministerie inzicht gegeven in het bestaan en gebruik van extracomptabele administraties en de redenen daarvoor.
13	Interim-rapport 2019 OCW	In dit rapport zijn de tussentijdse beelden opgenomen bij de controleverklaring van de ADR die hoort bij de controle op de financiële overzichten 2019 van OCW. Voor de controle zijn werkzaamheden uitgevoerd om vast te stellen of de financiële overzichten een getrouw beeld geven van de uitkomsten van de begrotingsuitvoering en zijn opgesteld in overeenstemming met de geldende verslaggevingsvoorschriften. Verder geeft dit rapport de belangrijkste tussentijdse bevindingen weer uit het onderzoek naar het financieel en materieelbeheer door OCW.
14	Assurancerapport ICV ODC Noord 2018	Het Overheidsdatacentrum Noord (ODC Noord) biedt IT dienstverlening aan veel (rijks)overheidsorganisaties. In de In Control Verklaring (ICV) 2018 geeft ODC Noord aan in hoeverre aan 101 geselecteerde Baseline Informatiebeveiliging Rijksdienst (BIR-)normen (normenset 2012) wordt voldaan. De ADR heeft assurance over de ICV afgegeven.