

Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap

Periode 1 Juli - 31 December

Nummer	Naam audit	Korte toelichting voor de Tweede Kamer	Link naar het rapport
1	Assurance onderzoek ICV ODC-Noord 2020	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 Auditdienst Rijk gevraagd 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.
2	Assurancerapport DigiD-assessment RIRW portaal	Iedere aansluithouder van een applicatie die gebruik maakt van authenticatie van burgers middels DigiD is verplicht jaarlijks een DigiD assessment uit te laten voeren. Dit betreft een onderzoek op een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. De resulterende rapportage moet per applicatie door de betreffende aansluithouder worden aangeleverd bij Logius. Auditdienst Rijk voert een aantal DigiD assessments uit in opdracht van aansluithouders binnen de Rijksoverheid.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.
3	Auditrapport 2020 ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (VIII)	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/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/03/15/auditrapport-2020-ministerie-van-onderwijs-cultuur-en-wetenschap-viii
4	Deelrapport Sturing en Beheersing Informatiebeveiliging Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap	De Auditdienst Rijk heeft in 2020 een interdepartementaal onderzoek uitgevoerd naar informatiebeveiliging, waarbij één van de twee deelonderzoeken de sturing en beheersing van informatiebeveiliging op centraal departementaal niveau betrof. Dit deelrapport bevat de resultaten van dit onderzoek inzake het Ministerie van OCW.	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.
5	Rapport assurancerapport studentenreisrecht 2020	Jaarlijkse opgave van DUO met betrekking tot het gemiddeld aantal studenten met een overreisrecht over 2020, tbv de jaarlijkse afrekening OCW met de vervoersbedrijven.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/04/08/assurance-studentenreisrecht-2020
6	Onderzoeksrapport Implementatie Baseline Informatiebeveiliging Overheid bij Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed	Op verzoek van RCE hebben wij onderzoek uitgevoerd naar de mate van implementatie van BIO-maatregelen in opzet. De resultaten zijn in het eindrapport uiteengezet.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.
7	DigiD rapportage Particulier Portaal	Iedere aansluithouder van een applicatie die gebruik maakt van authenticatie van burgers middels DigiD is verplicht jaarlijks een DigiD assessment uit te laten voeren. Dit betreft een onderzoek op een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. De resulterende rapportage moet per applicatie door de betreffende aansluithouder worden aangeleverd bij Logius. Auditdienst Rijk voert een aantal DigiD assessments uit in opdracht van aansluithouders binnen de Rijksoverheid.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.
8	DigiD rapportage Personenregister Kinderopvang	Iedere aansluithouder van een applicatie die gebruik maakt van authenticatie van burgers middels DigiD is verplicht jaarlijks een DigiD assessment uit te laten voeren. Dit betreft een onderzoek op een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. De resulterende rapportage moet per applicatie door de betreffende aansluithouder worden aangeleverd bij Logius. Auditdienst Rijk voert een aantal DigiD assessments uit in opdracht van aansluithouders binnen de Rijksoverheid.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.

9	onderzoeksrapport Toezicht op B3-scholen	De Auditdienst Rijk heeft op verzoek van de Inspecteur-generaal van het Onderwijs een onderzoek uitgevoerd naar het toezicht op de zogenaamde B3-scholen (het niet bekostigd PO en VO onderwijs). Daarbij is inzicht gegeven in wat goed gaat en wat beter kan. Met deze inzichten kan de opdrachtgever verbeteringen aanbrengen in de inrichting en uitvoering van het toezicht op de B3-scholen.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/04/19/onderzoeksrapport-toezicht-op-b3-scholen
10	20210426 Rapportage ICT-beveiligingassessment DigiD RCE Subsidieportaal Monumenten definitief	Iedere aansluithouder van een applicatie die gebruik maakt van authenticatie van burgers middels DigiD is verplicht jaarlijks een DigiD assessment uit te laten voeren. Dit betreft een onderzoek op een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. De resulterende rapportage moet per applicatie door de betreffende aansluithouder worden aangeleverd bij Logius. Auditdienst Rijk voert een aantal DigiD assessments uit in opdracht van aansluithouders binnen de Rijksoverheid.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.
11	Deelrapport Beveiliging Active Directory Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap	De Auditdienst Rijk heeft in 2020 een interdepartementaal onderzoek uitgevoerd naar informatiebeveiliging, waarbij één van de twee deelonderzoeken de beveiliging van de Active Directories betrof. Dit deelrapport bevat de resultaten van dit onderzoek inzake het Ministerie van OCW.	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.
12	Rapport van feitelijke bevindingen Reviews niet-onderwijsinstellingen 2019	Als sluitstuk van het departementale M&O-beleid laat OCW jaarlijks reviews uitvoeren op de werkzaamheden van de instellingsaccountants van de door OCW gesubsidieerde niet-onderwijsinstellingen. In dit rapport zijn de feitelijke bevindingen beschreven naar aanleiding van de over verantwoordingsjaar 2019 uitgevoerde reviews.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/06/16/rapport-van-feitelijke-bevindingen-reviews-niet-onderwijsinstellingen-2019
13	OCW Gevolgen vervanging DigiInkoop	In verband met de afloop van het contract DigiInkoop is door OCW aan de Auditdienst Rijk gevraagd om te onderzoeken welke functionaliteiten van DigiInkoop door OCW gebruikt worden en wat er Rijksbreed geregeld wordt. Deze inzichten stellen OCW in staat om sturing te geven aan de activiteiten die uitgevoerd moeten worden gedurende de transitie.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/07/12/onderzoek-naar-de-gevolgen-van-de-vervanging-van-digiinkoop-voor-ocw
14	Veranderopgave bij beleidswijziging in het studiefinancieringsstelsel OCW	Rapport van de Auditdienst Rijk (Auditdienst Rijk) met een zienswijze op de essentiële aspecten voor de effectieve invoering van beleidswijzigingen rond het studiefinancieringsstelsel. Het rapport geeft antwoord op de onderzoeksvraag welke voorwaarden aanwezig zijn en welke nog aandacht verdienen om een wijziging in het studiefinancieringsstelsel effectief te kunnen realiseren. Het onderzoek had een verkennend karakter en de focus lag voornamelijk op de opdrachtgever-/opdrachtnemersrelatie tussen het kerndepartement van OCW en DUO.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/07/22/veranderopgave-bij-beleidswijziging-in-het-studiefinancieringsstelsel
15	Rapport Beveiligingsonderzoek RCE 2021	Een onderzoek naar de beveiliging van de met DigiD gekoppelde webapplicaties van RCE. Dit onderzoek is uitgevoerd in het kader van de jaarlijkse DigiD assessments.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.
16	Assurancerapportage DigiD assessment DUO BUS	Jaarlijks verplicht onderzoek voor DigiD aansluithouders, waarmee zij zich verantwoorden bij Logius omtrent de informatiebeveiliging rondom hun met DigiD gekoppelde webapplicaties. Dit betrof het assessment voor de applicatie Bepalen Uitslag Staatsexamens van DUO.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.

17	Assurancerapport Herbeoordeling DigiD-assessment DUO PRK	Iedere aansluithouder van een applicatie die gebruik maakt van authenticatie van burgers middels DigiD is verplicht jaarlijks een DigiD assessment uit te laten voeren. Dit betreft een onderzoek op een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. De resulterende rapportage moet per applicatie door de betreffende aansluithouder worden aangeleverd bij Logius. Auditdienst Rijk voert een aantal DigiD assessments uit in opdracht van aansluithouders binnen de Rijksoverheid.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.
18	Assurancerapport herbeoordeling DigiD-assessment Subsidieportaal Monumenten	Iedere aansluithouder van een applicatie die gebruik maakt van authenticatie van burgers middels DigiD is verplicht jaarlijks een DigiD assessment uit te laten voeren. Dit betreft een onderzoek op een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. De resulterende rapportage moet per applicatie door de betreffende aansluithouder worden aangeleverd bij Logius. Auditdienst Rijk voert een aantal DigiD assessments uit in opdracht van aansluithouders binnen de Rijksoverheid.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.
19	Interimrapport OCW 2021	In dit rapport zijn de tussentijdse beelden opgenomen bij de controleverklaring van de Auditdienst Rijk die hoort bij de controle op de financiële overzichten 2021 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	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.
20	Rapport onderzoek Betrouwbaarheid diplomaregister	DUO ontvangt regelmatig signalen dat er wordt gefraudeerd met diploma's. Websites bieden bijvoorbeeld tegen betaling diploma's aan. Beweerd wordt dat deze "gekochte" diploma's ook in het Diplomaregister worden opgenomen. De ontvangen signalen worden door DUO onderzocht en er wordt aangifte van gedaan. Ook worden er ten onrechte diplomagegevens aangeleverd en weer ingetrokken en worden er regelmatig correctieverzoeken ingediend door instellingen. Omdat documenten uit het Diplomaregister gelden als een officieel document en een geldig bewijsstuk zijn, wil DUO ervan uit kunnen gaan dat de gegevens die zichtbaar /ontsloten worden/getoond worden in het Diplomaregister betrouwbaar zijn. DUO wil daarom inzicht hebben in de doeltreffendheid van de getroffen beheersmaatregelen in de keten die de betrouwbaarheid van de getoonde onderwijsresultaten in het Diplomaregister moeten borgen.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/10/22/betrouwbaarheid-diplomaregister
21	Onderzoeksrapport Corona compensatieregeling DUO	Rapport van de Auditdienst Rijk (Auditdienst Rijk) dat inzicht geeft of het ad hoc ingerichte proces van de uit te voeren compensatieregeling "tegemoetkoming voor studenten" betrouwbaar en effectief is ingericht. Het onderzoek bevestigt dat het proces in belangrijke mate goed is verlopen. De uitkomsten kunnen als lessons learned worden meegenomen wanneer er in de toekomst opnieuw (tijdelijke) regelingen onder grote tijdsdruk ingevoerd moeten worden.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/10/29/corona-compensatieregeling-duo
22	Onderzoeksrapport Analyse frauderisico's buitendiensten	Het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap heeft de Auditdienst Rijk gevraagd onderzoek te doen naar de financiële processen bij buitendiensten. Het doel van dit onderzoek is mogelijke frauderisico's in kaart te brengen, gezien de beperkte personele omvang van de betreffende organisaties.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/auditbeleid/rapporten-auditdienst-rijk-auditdienst-rijk
23	Rapportage proef conversietraject BRON PO bij DUO	Onderzoek naar het conversietraject BRON PO naar de Registersystemen bij DUO. Onderzoek leidt tot een startpositie van de daadwerkelijke migratie waarvoor ene assurance onderzoek- en rapportage door de Auditdienst Rijk wordt opgeleverd.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/12/03/it-conversietraject-bron-po-bij-duo

24	Onderzoeksrapport Borging Functiescheiding OVG-Toekennen	Onderzoek naar de inrichting en beheersing van minimale vereiste functiescheiding binnen de Directie Onderwijsvolgers van DUO (domein Toekennen), teneinde eventuele risico's verder af te dekken.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/10/31/onderzoekrapport-borging-functiescheiding-ovg-toekennen
25	Assurancerapport IT-audit migratie BRON PO naar DUO Registers	Met de rapportage is het onderzoek beëindigd naar het migratietraject van BRON PO naar de Registersystemen OD OR. Op basis van het voorafgaande deelonderzoek op de planningsfase, proefconversietraject en nu de definitieve migratie medio december 2021 geven wij aan dat we met redelijke mate van zekerheid kunnen vaststellen dat de data vanuit BRON integer is overgeheveld naar de Registersystemen van DUO. Wij adviseren onze opdrachtgever tot een zogenaamde 'go' op dit traject. Verslaglegging en interviews tonen dit namelijk aan. Het onderzoek inzake naar het migratietraject heeft als resultaat een assurance-rapportage aan de data-eigenaar die deze, indien gewenst, beschikbaar kan stellen aan de relevante onderwijsinstellingen	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/12/20/assurancerapport-migratie-bron-po-naar-duo-registers