

MINISTERIE VAN FINANCIËN

Periode 1 januari - 30 juni 2020

Nummer	Naam audit	Korte toelichting voor de Tweede Kamer	Link naar het rapport
1	Assurancerapport Productieverklaring 1.0 definitief	Dit rapport geeft inzicht in de getrouwheid van de door de Belastingdienst opgestelde productieverantwoording. De productieverantwoording betreft de geproduceerde en ter bezorging aangeboden aantallen poststukken aan PostNL en Sandd.	www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2020/01/28/assurance-productieverklaring-1-0
2	Assurancerapport Monitoring PPS Hamburgerbroeklaan Doetinchem 2018	Monitoring van de dienstverlening bij deze publiek private samenwerking (PPS) door een private partij vindt plaats met behulp van een geautomatiseerd registratiesysteem waaraan het betalingsmechanisme is gekoppeld. De ADR heeft onderzoek gedaan naar de kwaliteit van het registratiesysteem.	www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2019/11/29/monitoring-pps-hamburgerbroeklaan-doetinchem-2018
3	Onderzoeksrapport Onderzoek opzet projectorganisatie kindgebonden budget herstel	Dit rapport geeft naar de situatie per 1 november 2019 inzicht in de opzet van de projectorganisatie Kindgebonden budget Herstel en in hoeverre de opzet bijdraagt aan de realisatie van de doelstellingen van de projectorganisatie.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2020/02/26/onderzoek-opzet-projectorganisatie-kindgebonden-budget-herstel
4	Onderzoeksrapport Informatiebeveiliging bij Ministerie van Financiën	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 resultaten van dit onderzoek inzake het ministerie van Financiën.	Deelrapporten, tussentijdse rapportages, 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	Auditrapport 2019 Ministerie van Financiën en Nationale Schuld [IX]	o Dit rapport gaat over de uitkomsten van het onderzoek naar de verantwoordingsinformatie in het jaarverslag van het Ministerie van Financiën en Nationale Schuld [IX] alsmede de uitkomsten van het onderzoek naar het begrotingsbeheer, het financieel beheer, de materiële bedrijfsvoering en de daartoe bijgehouden administraties van het Ministerie van Financiën en Nationale Schuld. 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-financien-en-nationale-schuld-ix
6	Assurancerapport Monitoring PPS Kempkensberg Groningen 2018	Monitoring van de dienstverlening bij deze publiek private samenwerking (PPS) door een private partij vindt plaats met behulp van een geautomatiseerd registratiesysteem waaraan het betalingsmechanisme is gekoppeld. De ADR heeft onderzoek gedaan naar de kwaliteit van het registratiesysteem.	www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2020/03/10/monitoring-pps-kempkensberg-groningen-2018

7	Auditrapport 2019 Belastingdienst	Dit rapport gaat over de uitkomsten van de controle van de financiële verantwoordingsinformatie in het jaarverantwoording, het onderzoek naar het financieel beheer en de daartoe bijgehouden administraties van het Rijk alsmede het onderzoek naar de niet-financiële verantwoordingsinformatie in het jaarverantwoording van de Belastingdienst. Onze controleverklaring is opgenomen in de jaarverantwoording van de Belastingdienst.	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.
8	Managementletter 2019 Belastingdienst/ Concerndirectie Control en Financiën	In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording 2019 van de Belastingdienst zijn bevindingen gedaan die zijn gerapporteerd aan de Concerndirectie Control en Financiën.	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	Rapport van feitelijke bevindingen onderzoek Financieel Jaarverslag van het Rijk 2019	De ADR heeft onderzocht of de centrale administratie voldoet aan de eisen van rechtmatigheid, ordelijkheid en controleerbaarheid en of de centrale administratie aansluit op de administraties van de ministeries en andere rekening courant houders per ultimo 2019. Daarnaast heeft de ADR de minister van Financiën gerapporteerd over het onderzoek van het Financieel jaarverslag van het Rijk over het jaar 2019 en van de Saldibalans van het Rijk per eind 2019.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2020/04/20/onderzoek-centrale-administratie-s-rijks-schatkist-financieel-jaarverslag-van-het-rijk-en-de-saldibalans-van-het-rijk-2019
10	Bevindingen 2019 Belastingdienst/Toeslagen	In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording van de Belastingdienst zijn onderzoeken uitgevoerd bij Belastingdienst/Toeslagen. In deze rapportage zijn belangrijke bevindingen opgenomen die worden gerapporteerd aan de toeslagdepartementen.	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.
11	Onderzoeksrapport Toeslaggerelateerde CAF-zaken	De ADR heeft het handelen van de Belastingdienst in toeslaggerelateerde CAF-zaken in de periode 1 januari 2013 tot 16 oktober 2019 onderzocht om vast te stellen of er sprake is geweest van een vergelijkbare behandeling als met de aanpak die bij CAF11 is gehanteerd.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/03/12/rapport-caf-adr

12	Assurancerapport DigiD-Assessment Belastingdienstportaal Ondernemers Aansluitnummer 1002885	De ADR heeft onderzoek gedaan naar de webapplicatie met DigiD-aansluiting 'Belastingdienstportaal Ondernemers'. De Belastingdienst biedt door middel van deze aansluiting authenticatie voor de persoonlijke inlogsite van ondernemers. Dit portaal 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.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/06/03/assurancerapport-digid-assessment-belastingdienstportaal-ondernemers-2019
13	Assurancerapport DigiD-Assessment Belastingdienstportaal OTS-Burgers Aansluitnummer 651480	De ADR heeft onderzoek gedaan naar de webapplicatie met DigiD-aansluiting 'Belastingdienstportaal OTS-Burgers'. De Belastingdienst biedt door middel van deze aansluiting authenticatie voor de persoonlijke inlogsite van burgers. Dit portaal 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.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/06/03/assurancerapport-digid-assessment-belastingdienstportaal-ots-burgers-2019
14	Assurancerapport DigiD-Assessment Belastingdienst Burgerportaal Toeslagen Aansluitnummer 252038	De ADR heeft onderzoek gedaan naar de webapplicatie met DigiD-aansluiting 'Belastingdienst Burgerportaal Toeslagen'. De Belastingdienst biedt door middel van deze aansluiting authenticatie voor de persoonlijke inlogsite van burgers. Dit portaal 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.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/06/03/assurancerapport-digid-assessment-belastingdienst-burgerportaal-toeslagen-2019
15	Assurancerapport DigiD-Assessment Belastingdienst identiteitsvoorziening (Identity Bridge) Aansluitnummer 1002624	De ADR heeft onderzoek gedaan naar de webapplicatie met DigiD-aansluiting 'Belastingdienst identiteitsvoorziening (Identity Bridge)'. De Belastingdienst biedt door middel van deze aansluiting o.a. toegang tot het Bezwarenportaal. Dit portaal 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.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/06/03/assurancerapport-digid-assessment-belastingdienst-identiteitsvoorziening-identity-bridge-2019
16	CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT inzake groene obligaties	De ADR heeft de allocatierapportage (Hoofdstuk 2 van de groene obligatierapportage 2019 van het Agentschap van de Generale Thesaurie van het Ministerie van Financiën te Den Haag) gecontroleerd in relatie tot de de in paragrafen 2.1, 2.2, 2.3 en 2.4 van het Green Bond Framework van de Staat der Nederlanden (versie 15 maart 2019) vastgelegde criteria.	https://www.dsta.nl/onderwerpen/groene-obligaties/documenten/publicaties/2020/05/28/groene-obligatie-rapportage
17	INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT about green bonds	(engelse versie) De ADR heeft de allocatierapportage (Hoofdstuk 2 van de groene obligatierapportage 2019 van het Agentschap van de Generale Thesaurie van het Ministerie van Financiën te Den Haag) gecontroleerd in relatie tot de de in paragrafen 2.1, 2.2, 2.3 en 2.4 van het Green Bond Framework van de Staat der Nederlanden (versie 15 maart 2019) vastgelegde criteria.	https://english.dsta.nl/documents/publication/2020/05/28/green-bond-report

18	Onderzoeksrapport Onderbouwing jaarrapportage Jaarplan 2019 Belastingdienst definitief	Met dit rapport worden de opdrachtgever en de Tweede Kamer geïnformeerd over in hoeverre de onderwerpen van het jaarplan 2019 Belastingdienst worden geraakt in de jaarrapportage en in hoeverre de gerapporteerde gegevens in overeenstemming zijn met de onderliggende basisdocumentatie.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2019/11/28/onderbouwing-2e-voortgangsrapportage-jaarplan-2019-belastingdienst
19	Onderzoeksrapport Quickscan beveiligingsmaatregelen AIP pilot	Deze quickscan geeft inzicht in de (mogelijke) tekortkomingen van de beveiligingsmaatregelen die moeten voorkomen dat netwerkschijfscanner van de data leakage prevention oplossing gegevens in lekt.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.
20	Inventarisatie financiële functie	Dit rapport geeft inzicht in de inrichting en taakinvulling van de financiële functie bij de verschillende departementen.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2020/03/19/inventarisatie-financiele-functie