



T2  
2024

# Concept tertaalplan

Auditdienst UWV



### “Tertaalplan in een nieuw jasje”

Voor u ligt het auditplan voor het tweede tertaal 2024 van de Auditdienst UWV. In dit auditplan wordt ingegaan op de werkzaamheden die wij in het tweede tertaal 2024 gaan starten. Tevens wordt met dit auditplan inzicht gegeven in de status van de werkzaamheden die wij in een eerder tertaal zijn gestart, maar nog doorlopen in het tweede tertaal 2024. Tot slot geeft het auditplan een doorkijk naar de internal audits die mogelijk na het tweede tertaal 2024 in aanmerking komen voor onderzoek.

Wij maken in dit auditplan onderscheid tussen werkzaamheden in het kader van onze internal auditfunctie en werkzaamheden in het kader van onze certificeringsfunctie (financial audit en IT-audit). Alle typen audits hebben hun eigen, specifieke karakter en zijn complementair aan elkaar.

Dit auditplan moet worden gezien als groeidocument; de komende tertalen zullen wij gebruiken voor verdere verbetering van het format en de inhoud van het tertaalplan.

---

MT Auditdienst



Ga verder naar  
**internal audit**



Ga verder naar  
**financial audit**



Ga verder naar  
**IT-audit**



Lees meer  
**over dit tertaalplan**

Bij onze keuze voor de internal auditonderwerpen voor het tweede tertaal 2024 hebben wij getracht te komen tot een evenwichtige verdeling over de organisatie. Elk internal auditonderwerp dat is opgenomen in dit auditplan is met de verantwoordelijke directeuren (uitvoering) afgestemd.

Na vaststelling van het auditplan door de Raad van Bestuur specificeren wij per internal audit de auditvraag, scope, diepgang en het moment van uitvoeren van de internal audit. Het plan van aanpak waarin dit resulteert, stemmen wij vervolgens af met de verantwoordelijke proceseigenaar en/of de betrokken directeur(en) en indien nodig met de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.

Als er gedurende het tweede tertaal 2024 tussentijdse auditverzoeken komen van de Raad van Bestuur en/of de aan de Raad van Bestuur rapporterende directeuren stemmen wij de inhoud en timing van deze verzoeken af met betrokkenen, waarbij wij in overleg met de Raad van Bestuur nagaan welke internal auditonderwerpen uit ons auditplan kunnen worden doorgeschoven naar een volgend tertaal.



Ga verder naar  
**te starten audits**



Ga verder naar  
**doorlopende audits**



Ga verder naar  
**doorkijk volgende tertalen**

 Voorwoord internal audit

	Werken aan ons <b>fundament</b>	Werken aan <b>dienstverlening</b>	Werken aan <b>externe samenwerking</b>	Werken aan <b>zichtbaarheid</b>
1. Interne bedrijfsvoeringsprocessen	✓			
2. Werken met zaken	✓	✓		
3. Toegang tot persoonsgegevens	✓	✓		
4. Waardengedreven sturen	✓	✓		

**Tip:** klik op een audit voor meer details

← Voorwoord internal audit

	Werken aan ons <b>fundament</b>	Werken aan <b>dienstverlening</b>	Werken aan <b>externe samenwerking</b>	Werken aan <b>zichtbaarheid</b>
1. Continuïteitsborging AW-en WW-uitkeringen	✓	✓		
2. Wettelijk Betaald Ouderschapsverlof (WBO)	✓			
3. Maatwerk en lerende organisatie		✓		
4. Risicoleiderschap & risicogericht werken	✓			
5. Klantreis 'Ik ben ziek of (gedeeltelijk) arbeidsongeschikt'	✓	✓		
6. Strategisch personeelsbeleid UWV	✓			
7. Quality Control en Quality Assurance in projecten	✓	✓		
8. Compliance	✓			

**Tip:** klik op een audit voor meer details

 Voorwoord internal auditWerken aan  
ons **fundament**Werken aan  
**dienstverlening**Werken aan  
**externe  
samenwerking**Werken aan  
**zichtbaarheid****1. Datakwaliteit (vervolgonderzoek)**

Naar aanleiding van het auditrapport 'Datakwaliteit' (2022) van de Auditdienst hebben de CDO en Data-office in samenwerking met de divisies het plan van aanpak 'Datakwaliteit' opgesteld dat in juni 2023 is vastgesteld door de Raad van Bestuur. Wij onderzoeken of met de genomen beheersingsmaatregelen de bevindingen uit ons vorige auditrapport zijn ondervangen.

**2. Proces 'Tewerkstellingsvergunning'**

Op dit moment wordt het proces 'Tewerkstellingsvergunning' binnen de divisie Werkbedrijf gedigitaliseerd en aangepast. Wij onderzoeken of toereikende maatregelen zijn getroffen om de aanvragen 'Tewerkstellingsvergunning' juist volledig, tijdig en conform de IB&P-eisen af te handelen, alsmede of de continuïteit en een veilige en betrouwbare gegevensverwerking is geborgd.

**3. Herijking IB&P Governance**

De CIO heeft de Raad van Bestuur in oktober 2023 decharge gevraagd voor de herijking van de IB&P Governance en tevens gevraagd de verdere opzet van de herijkte IB&P Governance in de staande organisatie op te laten pakken. Als onderdeel van de decharge is door de CIO voorgesteld om na een periode van een jaar een evaluatie uit te laten voeren door de Auditdienst. Wij onderzoeken in hoeverre de IB&P Governance in de staande organisatie is geborgd.



← Te starten audits | internal audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 1. Interne bedrijfsvoeringsprocessen



### Toelichting

Vanuit de jaarrekeningcontrole UWV komt het volgende naar voren:

- Wij zien dat voor een aantal medewerkers geen verlof wordt geregistreerd of dat bij het saldo 'verlofuren' meer dan 500 uren open staat. HRM kan hiervoor geen afdoende verklaring geven.
- Hybride werken brengt met zich mee dat medewerkers zelf in Peoplesoft HCM moeten registreren welke onkostenvergoeding (thuiswerkvergoeding of reiskostenvergoeding) van toepassing is. Hierop vindt geen (centrale) monitoring plaats.
- Medewerkers kunnen via SRM IT-accessoires bestellen. De managers moeten vervolgens de geplaatste bestellingen fiatteren. Wat opvalt is dat managers hun eigen bestellingen kunnen goedkeuren.

Wij onderzoeken in hoeverre er bij de registratie van verlof en verlofuren, de onkostenvergoedingen als gevolg van hybride werken en het bestellen van IT-accessoires sprake is van een beheerst proces.



Internal audit



Bedrijfsvoering



UWV-breed

### Status

Fase:



NB. De scope en planning wordt nader bepaald bij het vooronderzoek.



← Te starten audits | internal audit

Werken aan ons **fundament**

Werken aan **dienstverlening**

Werken aan **externe samenwerking**

Werken aan **zichtbaarheid**

## 2. Werken met Zaken

### Toelichting

Vanaf 2016 werkt UWV aan het implementeren van 'Werken met Zaken'. Werken met Zaken kan helpen met het voorkomen of verminderen van pijnpunten in zowel de integrale klantreizen als de medewerkerreis. In Werken met Zaken staat het klantproces centraal. Daarnaast ondersteunt Werken met Zaken dat medewerkers zaakgericht toegang krijgen tot de juiste informatie en dat (zaak)informatie juist en tijdig wordt gearchiveerd. Binnen UWV is eerder de ambitie uitgesproken in 2025 alle processen aan te sluiten op Werken met Zaken. Succesvol implementeren van Werken met Zaken vraagt daarbij de gezamenlijke inzet van meerdere generieke voorzieningen.

In de Stuurgroep 'generieke voorzieningen' is vastgesteld dat de uitrol van generieke voorzieningen, (waaronder Werken met Zaken) door de divisies en staven niet de hoogste prioriteit heeft en voornamelijk in scope van projecten op de lange termijn terechtkomt. Vanuit CIO en de genoemde Stuurgroep is een breed onderzoek gedaan naar het voldoen aan doelarchitectuur en afspraken op het gebied van de uitgangspunten rondom E-Werken en E-dienstverlening. De conclusie was dat er onvoldoende helder is waarom de uitrol van Werken met Zaken stagneert. Zij hebben dan ook een analyse/audit voorgesteld, die niet zo zeer bij Facilitair Bedrijf (FB) moet worden uitgevoerd, maar vooral moet gaan uitwijzen waarom bij de IV-organisaties van de divisies en staven de uitrol van Werken met Zaken stagneert, terwijl FB IV klaar is om de aansluiting te realiseren.



Internal audit



Procesbeheersing



UWV-breed

### Status

Fase:



NB. De scope van het onderzoek ligt bij de vraag waarom uitrol niet plaatsvindt om van daaruit de juiste maatregelen te nemen. De timing van het onderzoek wordt in overleg met de directeur Facilitair bedrijf bepaald.





← Te starten audits | internal audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 3. Toegang tot persoonsgegevens

### Toelichting

UWV beschikt over veel persoonsgegevens, waaronder adresgegevens van cliënten. In 2019 kwam uit de GAP analyse op de AVG naar voren dat medewerkers van UWV toegang hadden tot veel meer persoonsgegevens dan zij nodig hadden voor hun taakuitvoering. Onder het risico van 'Doelbinding en proportionaliteit' is dit toen opgenomen in de top 10 UWV-brede IB&P risico's. Sindsdien zijn wijzigingen onderworpen aan een GEB-proces gericht op het borgen van IB&P en is met het oog op de BIO gewerkt aan de borging op het vlak van IB&P.

Vanuit meerdere bedrijfsonderdelen hebben wij signalen ontvangen van zorgen over de wijze waarop persoonsgegevens worden ontsloten. Tegelijkertijd vangen wij ook signalen op dat eisen met betrekking tot IB&P soms lastig zijn te verenigen met de doelen om te komen tot vernieuwing en verbetering in de taakuitvoering.

EY voert in opdracht van UWV een onderzoek uit naar het werkend krijgen van de herijkte governance IB&P. Het onderzoek van EY moet bijdragen aan het in control komen van IB&P en in het bijzonder van de BIO en de AVG. Wij hebben met de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur afgesproken om aan te sluiten bij de werkzaamheden van EY.



Internal audit



IB&P



UWV-breed

### Status

Fase:

**Te starten**

Vooronderzoek

Uitvoering

Rapportage

NB. De scope en planning van onze werkzaamheden wordt nader bepaald in overleg met de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.



← Te starten audits | internal audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 4. Waardengedreven sturen



### Toelichting

Waardengedreven sturen is de nieuwe besturingsfilosofie van UWV. De kern van waardengedreven sturen is dat wordt gestuurd op gedeelde waarden die richting geven aan en handelingsperspectief bieden voor de uitvoering, zonder tot in detail voor te schrijven wat er moet gebeuren. De sturingsfilosofie is gebaseerd op vertrouwen en vraagt om dialoog over dilemma's en nieuwsgierigheid over de bereikte resultaten om te leren en verbeteren.

Wij onderzoeken de wijze waarop door de organisatieonderdelen binnen UWV invulling wordt gegeven aan waardengedreven sturen in relatie tot de KPI's. Wat kunnen wij er van leren en hoe brengt waardengedreven sturen de organisatie verder? De exacte doelstelling en scope van de audit stemmen wij af met de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.



Internal audit



Governance/Procesbeheersing



UWV-breed

### Status

Fase:



NB. De scope en planning wordt nader bepaald bij het vooronderzoek.



← Doorlopende audits | internal audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 1. Continuïteitsborging AW- en WW Uitkeringen\*



### Toelichting

In 2021 is divisie Uitkeren gestart met het programma OpenVMS om de applicatie-infrastructuur AW en WW te vernieuwen. Doelstelling van het programma OpenVMS is het borgen van de continuïteit van de uitkeringsdienstverlening. De technologisch vernieuwde applicaties Resa/Fasa en WWO zorgen ervoor dat de goede werking van de applicaties aantoonbaar is geborgd en dat de kwaliteit van de uitgaande transacties gegarandeerd blijft.

Doelstelling van het onderzoek is om inzicht te geven in de sturing op het verandertraject dat ervoor moet zorgen dat de continuïteit van de uitkeringsverstrekking voor de AW en WW ook na 2027 is geborgd.

\* Voorheen 'Programma OpenVMS'



Internal audit



[Redacted name]



Procesbeheersing



Divisie Uitkeren

### Status

Fase:



Het veldwerk is afgerond, wij gaan starten met het verwerken van de informatie en het opstellen van de bevindingen. Onze bevindingen stemmen wij af met directeur Uitkeren, de directeur IV en de programmamanager OpenVMS. De rapportage brengen wij uit aan de directeur Uitkeren en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.



← Doorlopende audits | internal audit

Werken aan ons **fundament**

Werken aan **dienstverlening**

Werken aan **externe samenwerking**

Werken aan **zichtbaarheid**

## 2. Wettelijk betaald ouderschapsverlof (WBO) ✓

### Toelichting

In augustus 2022 is de wettelijke regeling 'Betaald Ouderschapsverlof' in werking getreden. In totaal hebben ouders recht op maximaal 26 keer het aantal uren van hun werkweek ouderschapsverlof in de eerste acht jaar van een kind. Hiervan kunnen ouders maximaal 9 werkweken betaald ouderschapsverlof opnemen en daarvoor een WAZO-uitkering van UWV krijgen. Voorwaarde is dat zij deze 9 weken opnemen in het 1<sup>e</sup> levensjaar van het kind. De uitkering wordt achteraf aangevraagd nadat de werknemer voor minimaal één keer het aantal uren van zijn werkweek verlof heeft opgenomen (declaratie). De rest van het ouderschapsverlof blijft onbetaald.

De doelstelling van de audit is inzicht te geven in de beheersing van de uitvoering van de WBO door de operationele beheersmaatregelen op het proces te beoordelen.



Internal audit



Procesbeheersing



Divisie Uitkeren

### Status

Fase:



Wij zijn de bevindingen aan het opstellen en stemmen de bevindingen en conceptrapportage af met de landelijk manager ZW en de directeur Uitvoering van de divisie Uitkeren. De definitieve rapportage wordt uitgebracht aan de directeur Uitvoering van de divisie Uitkeren, de algemeen directeur van de divisie Uitkeren en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.



← Doorlopende audits | internal audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 3. Maatwerk en lerende organisatie\*



### Toelichting

In de UWV-strategie 2021 – 2025 staat de verbetering van de dienstverlening met meer aandacht voor de menselijke maat centraal. Belangrijk middel om deze verbetering te realiseren is de toepassing van maatwerk. Uitgangspunt is dat toepassen van maatwerk altijd plaatsvindt binnen de bedoeling van de wet en hand in hand gaat met vakmanschap van de UWV-medewerker. UWV streeft ernaar bij elke situatie de menselijke maat toe te passen. In specifieke situaties waarin een medewerker zich afvraagt of er niet iets mis gaat, of een uitkomst wel klopt en of dit de bedoeling van de wet c.q. regelgeving is (de zgn. ‘professionele buikpijn’) kan een strikte toepassing van wet- en regelgeving voor cliënten van UWV tot een onbedoelde uitkomst leiden.

De doelstelling van de audit is inzicht te geven in de maatregelen die borgen dat de oplossingen en leerervaringen van divisies en directies rondom het toepassen van maatwerk worden onderkend, gedeeld en toegepast binnen UWV.

\*Titel was eerst: Toepassen van maatwerk



Internal audit



Procesbeheersing



UWV-breed

### Status

Fase:



Op 11-04-2024 is het plan van aanpak afgestemd met de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur. De uitvoering start nu en, afhankelijk van de beschikbaarheid van de te interviewen medewerkers en documentatie, verwachten wij eind mei 2024 af te ronden met de uitvoering.



← Doorlopende audits | internal audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 4. Risicoleiderschap & risicogericht werken



### Toelichting

In de vergadering van 12 oktober 2021 heeft de Raad van Bestuur ons auditrapport 'Vervolgonderzoek Risicomanagement (één-meting)' vastgesteld en kennisgenomen van de FEZ-eindrapportage 'Versterking Risicomanagement UWV' (sept. 2021). UWV heeft na oplevering van deze eindrapportage diverse maatregelen getroffen ter verbetering van risicomanagement binnen UWV (waaronder de investering in risicoleiderschap en risicogericht werken) en is nog bezig om het risicomanagementsysteem verder te versterken.

Wij onderzoeken de werking van risicoleiderschap en risicogericht werken van het identificeren van een (mogelijk) risico laag in de organisatie tot en met de opname in het risicoregister van het organisatieonderdeel en het UWV-risicoregister.



Internal audit



Risicomanagement



UWV-breed

### Status

Fase:



De vooronderzoeksfase is gestart in maart 2024. Momenteel wordt het plan van aanpak voor het onderzoek opgesteld. Dit plan van aanpak wordt afgestemd met de directeur FEZ en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.



← Doorlopende audits | internal audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 5. Klantreis 'Ik ben ziek of (gedeeltelijk) arbeidsongeschikt'



### Toelichting

UWV geeft haar strategie vorm door middel van integrale klantreizen. Eén van de integrale klantreizen is de klantreis 'Ik ben ziek of (gedeeltelijk) arbeidsongeschikt'. Deze klantreis is een proces van leren en verbeteren waarbij een externe blik kan bijdragen aan een effectieve en efficiënte aanpak om tot een structurele aanpak van klantreizen te komen.

Wij beoordelen de organisatie rondom deze klantreis (aanpak en uitvoering). In ons onderzoek gaan wij na op welke wijze het verbeterproces effectiever kan worden gemaakt, zodanig dat dit proces een bijdrage levert om de nieuw op te zetten kwartaalsturing binnen UWV tot een succes te maken.



Internal audit



Integrale Klantreizen



Divisies Uitkeren en Sociaal-medische zaken

### Status

Fase:



De vooronderzoeksfase is gestart eind maart 2024. Het plan van aanpak wordt momenteel opgesteld. Dit plan van aanpak wordt afgestemd met de Klantreisleider en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.



Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 6. Strategisch personeelsbeleid UWV



### Toelichting

Interne en externe ontwikkelingen zijn van invloed op de gewenste en benodigde samenstelling van het personeelsbestand van het UWV. De demografische samenstelling van het personeelsbestand van het UWV zorgt ervoor dat de komende jaren veel ervaren medewerkers met pensioen gaan. Ook de UWV-strategie, met meer aandacht voor de menselijke maat en meer focus op preventie, vraagt mogelijk om meer personeel of legt de nadruk op andere competenties. Tegelijkertijd is het als gevolg van de krappe arbeidsmarkt voor het UWV lastig om nieuwe medewerkers te werven en te binden. Er is sprake van (langdurige) onderbezetting, waardoor er achterstanden (kunnen) ontstaan. Een gevolg hiervan is dat de continuïteit en de kwaliteit van de dienstverlening van het UWV in gevaar komt. 'Zorgen om personeel' is dan ook opgenomen in de top vijf risico's van het UWV-brede risicoregister. In de RVB-vergadering van 20 februari 2024 is tevens afgesproken om het onderwerp 'strategische personeelsplanning' periodiek in de Raad te bespreken.

De doelstelling van de audit is om inzicht te geven in de wijze waarop UWV, met behulp van strategische personeelsplanning, zorgdraagt voor de benodigde personele bezetting nu en in de toekomst en zodoende bijdraagt aan de borging van de continuïteit en kwaliteit van dienstverlening en het realiseren van de strategische doelen.



Internal audit



Governance



UWV-breed / HRM

### Status

Fase:



De vooronderzoeksfase is gestart in maart 2024. Het plan van aanpak wordt momenteel opgesteld en in april 2024 afgestemd met de directeur HRM en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.





← Doorlopende audits | internal audit

Werken aan ons **fundament**

Werken aan **dienstverlening**

Werken aan **externe samenwerking**

Werken aan **zichtbaarheid**

## 7. Quality Control & Quality Assurance in projecten (quick scan) ✓

### Toelichting


UWV realiseert het fundamenteel verbeteren van de dienstverlening en de organisatie voor een groot deel projectmatig. Veel projecten hebben direct of indirect een relatie met een klantreis. Voor de projecthygiëne is de UWV Projectmanagement Methode (UPM) het uitgangspunt. Het Portfoliobureau binnen UWV voert het portfoliomanagement uit en beoordeelt en monitort projecten op onder andere de projecthygiëne. Quality Control (QC) en Quality Assurance (QA)\* zijn hierin belangrijke beheersingsmaatregelen om ervoor te zorgen dat de beoogde kwaliteit of klantwaarde ook daadwerkelijk wordt gerealiseerd.

Wij gaan door middel van een zgn. 'quick scan' na of en hoe UWV op dit moment invulling geeft aan de QC/QA rol.

\* Quality Control richt zich op het identificeren en corrigeren van defecten in producten gedurende het gehele productieproces. Quality Assurance richt zich op het voorkomen van defecten door de focus te leggen op de processen. Het is een proactief kwaliteitsproces.

 Internal audit

 Programma- en projectbeheersing

 UWV-breed

### Status

Fase:



De vooronderzoeksfase is gestart in april 2024. Het plan van aanpak wordt naar de directeur FEZ en de voorzitter van de Raad van Bestuur.



← Doorlopende audits | internal audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 8. Compliance (quick scan) ✓

### Toelichting

Gelet op de maatschappelijke positie van UWV en het belang van vertrouwen van de maatschappij in de overheid is het belangrijk dat UWV aantoonbaar voldoet aan alle geldende wet- en regelgeving. In onze 'rode draden'-notitie van februari 2023 signaleerden wij dat binnen UWV een gestructureerd proces is ingeregeld om aan de SUWI-wetgeving te voldoen, maar dat binnen UWV heel weinig is ingeregeld om nieuwe wetgeving op het gebied van bedrijfsvoering te implementeren en om de vereiste compliance m.b.t. deze wetgeving aan te tonen. In september 2023 is binnen FEZ een projectleider Compliance aangesteld om een compliance framework te ontwikkelen en de compliance-activiteiten binnen UWV verder vorm te geven.

Wij gaan door middel van een zgn. 'quick scan' na of er sprake is van een gestructureerde aanpak om ten aanzien van de geldende wet- en regelgeving aantoonbaar 'in control' te komen.

 Internal audit

 Compliance

 UWV-breed

### Status

Fase:



Het plan van aanpak stemmen wij af met de directeur FEZ. Wij voeren het onderzoek uit in de periode april/ begin mei 2024.



Uit wet- en regelgeving vloeien voor UWV een aantal aan de wettelijke jaarverslagen van UWV en BKWI gerelateerde verplichte FA-certificeringsonderzoeken voort die wij jaarlijks moeten uitvoeren, waaronder de Jaarrekeningcontrole. Voor het geheel van deze onderzoeken stellen wij een overall Certificeringsplan 2024 (1 voor UWV en 1 voor BKWI) op dat wordt afgestemd met de portefeuillehouder RvB en de Audit Advies Commissie. In dit T-plan nemen wij een samenvatting op van de te starten/doorlopende werkzaamheden. De aanpak en uitvoering van onze controle van de jaarrekening UWV (inclusief relevante IT-audits in het kader van de jaarrekeningcontrole) vindt plaats in nauw overleg met onze openbaar accountant.

Naast deze verplichte certificeringsonderzoeken voeren wij (op verzoek) ook andere certificeringsonderzoeken uit, waaronder onderzoeken naar de gegevensleveringen aan het Pensioenfonds UWV en de controles van de jaarrekening van de Stichting Sociaal Fonds en de Stichting Bijzonder Vakantiefonds. Voor de overige certificeringsonderzoeken (zowel wettelijk als op verzoek) worden afzonderlijke plannen van aanpak of opdrachtbevestigingen opgesteld op basis van de wettelijke vereisten dan wel in afstemming met de opdrachtgever.



Ga verder naar  
**te starten audits**



Ga verder naar  
**doorlopende audits**



Ga verder naar  
**doorkijk volgende tertalen**

← Voorwoord financial audit

	Werken aan ons <i>fundament</i>	Werken aan <i>dienstverlening</i>	Werken aan <i>externe samenwerking</i>	Werken aan <i>zichtbaarheid</i>
1. Certificering wettelijk Jaarverslag UWV 2024	✓			
2. Certificering wettelijk Jaarverslag BKWI 2024	✓			
3. Proces van gegevensverwerking eigen bijdragen Wlz door UWV ten behoeve van Zorginstituut Nederland	✓		✓	
4. Gegevensleveringen aan TKP ten behoeve van Pensioenfonds UWV 2024	✓		✓	
5. Wet Tegemoetkoming Loondomein (Wtl)	✓		✓	
6. Stichting Sociaal Fonds UWV 2021				
7. Stichting Bijzonder Vakantiefonds 2022				

**Tip:** klik op een audit voor meer details

■ = t.b.v. jaarrekening

■ = t.b.v. overige certificering

 Voorwoord financial audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

**1. Stichting Sociaal Fonds 2020** 

*Tip: klik op een audit voor meer details*

 = t.b.v. jaarrekening

 = t.b.v. overige certificering

← Voorwoord financial audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

N.v.t.

**Tip:** klik op een audit voor meer details

■ = t.b.v. jaarrekening

■ = t.b.v. overige certificering



← Te starten audits | financial audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 1. Certificering wettelijk Jaarverslag UWV 2024

### Toelichting

Vanaf april 2024 zijn wij gestart met initiële risicoanalyses om onze werkzaamheden in het kader van de Jaarrekeningcontrole UWV 2024 te bepalen.

We starten een aantal (proces)audits met als doel te onderzoeken in welke mate wij t.b.v. de jaarrekeningcontrole UWV kunnen steunen op de interne beheersing van het personeels-, inkoop- en uitkeringsproces (ZW, WW en AG) bij de controle van de verantwoording 2024 van de uitvoeringskosten (UWV en BKWI) en programmakosten (UWV). Daarnaast starten we in het kader van de jaarrekening de volgende (proces)audits:

- Tabellenbeheer Bruto-netto uitkeringen
- Geldverkeer
- Invorderprocessen
- Review steekproef onderzoek Werkbedrijf re-integratielasten.

Ten behoeve van de overige wettelijke certificeringsonderwerpen Jaarverslag UWV starten wij onze werkzaamheden t.a.v.:

- Verantwoording Onderwijsvoorzieningen (OCW) en Leefvoorzieningen (VWS)
- Review Rechtmatigheid uitkeringslasten en aanbestedingen
- Misbruik en Oneigenlijk gebruik: M&O Beleid
- Totstandkoming Niet-financiële informatie.



Certificeringsfunctie



Certificering wettelijk jaarverslag UWV



UWV-breed

### Status

Fase:



*NB. Scope en planning nader te bepalen in vooronderzoek.*

█ = t.b.v. jaarrekening

█ = t.b.v. overige certificering



← Te starten audits | financial audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 2. Certificering wettelijk Jaarverslag BKWI 2024



### Toelichting

We starten (proces)audits met als doel te onderzoeken in welke mate wij t.b.v. de jaarrekeningcontrole BKWI (en UWV) kunnen steunen op de interne beheersing van het personeels- en inkoopproces.



Certificeringsfunctie



Certificering wettelijk jaarverslag BKWI



BKWI

### Status

Fase:



*NB. Scope en planning nader te bepalen in vooronderzoek.*

█ = t.b.v. jaarrekening

█ = t.b.v. overige certificering





← Te starten audits | financial audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 3. Proces van gegevensverwerking eigen bijdragen Wlz door UWV ten behoeve van Zorginstituut Nederland



### Toelichting

Wij voeren een onderzoek uit ten behoeve van het opstellen van een verslag van bevindingen en de te verstrekken controleverklaring bij de verantwoording inhoudingen en afdracht eigen bijdrage Wlz door UWV in 2024 aan het Zorginstituut Nederland (ZIN). Rapportage vindt plaats in maart 2025.



Certificeringsfunctie



[Yellow bar]  
[Grey bar]



Overige certificering



Uitkeren / FEZ

### Status

Fase:



*NB. Scope en planning nader te bepalen in vooronderzoek.*

█ = t.b.v. jaarrekening

█ = t.b.v. overige certificering



← Te starten audits | financial audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 4. Gegevensleveringen aan TKP ten behoeve van Pensioenfonds UWV 2024



### Toelichting

In opdracht van directeur HRM voeren wij een onderzoek uit naar:

- de juiste maandelijkse gegevenslevering door UWV aan pensioenuitvoerder TKP over de periode oktober 2023 tot en met september 2024;
- het proces van toezegging van de pensioenaanspraak tot en met het aanleveren van de gegevens aan TKP (inclusief risicoanalyse) en het bestaan, de opzet en werking van de in het proces opgenomen interne beheersingsmaatregelen.



Certificeringsfunctie



[Redacted name]



Overige certificering



HRM

### Status

Fase:



*NB. Scope en planning nader te bepalen in vooronderzoek.*

█ = t.b.v. jaarrekening

█ = t.b.v. overige certificering



← Te starten audits | financial audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 5. Wet Tegemoetkoming Loondomein (Wtl)



### Toelichting

Op verzoek van SZW onderzoeken wij de rechtmatige uitvoering van het door UWV berekende Loonkostenvoordeel (LKV), het Lage-inkomensvoordeel (LIV) en het Minimumjeugdloon voordeel (jeugd-LIV) per peildatum 1 mei 2024. Over de invulling van de opdracht en reikwijdte van het onderzoek vindt afstemming plaats tussen UWV en SZW.



Certificeringsfunctie



[Yellow bar]  
[Grey bar]



Overige certificering



Gegevensdiensten

### Status

Fase:



*NB. Scope en planning nader te bepalen in vooronderzoek.*

█ = t.b.v. jaarrekening

█ = t.b.v. overige certificering



← Te starten audits | financial audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 6. Stichting Sociaal Fonds UWV 2021

### Toelichting

Wij voeren een controle uit gericht op het afgeven van een controleverklaring bij de jaarrekening van de Stichting Sociaal fonds UWV over 2021.



Certificeringsfunctie



[Redacted]



Overige certificering



Bestuur Stichting Sociaal Fonds UWV

### Status

Fase:



*NB. Planning nader te bepalen in vooronderzoek.*

█ = t.b.v. jaarrekening

█ = t.b.v. overige certificering



← Te starten audits | financial audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 7. Stichting Bijzonder Vakantiefonds 2022

### Toelichting

Wij voeren een controle uit gericht op het afgeven van een controleverklaring bij de jaarrekening van de Stichting Bijzonder Vakantiefonds UWV over 2022.

 Certificeringsfunctie



 Overige certificering

 Bestuur Stichting Bijzonder Vakantiefonds UWV

### Status

Fase:



*NB. Planning nader te bepalen in vooronderzoek.*

 = t.b.v. jaarrekening

 = t.b.v. overige certificering



← Doorlopende audits | financial audit

Werken aan  
ons *fundament*

Werken aan  
*dienstverlening*

Werken aan  
*externe  
samenwerking*

Werken aan  
*zichtbaarheid*

## 1. Stichting Sociaal Fonds 2020

### Toelichting

Op dit moment worden controlewerkzaamheden uitgevoerd op de opgeleverde verantwoording Stichting Sociaal Fonds 2020 en de bijbehorende onderbouwingen.



Certificeringsfunctie



[Redacted]



Overige certificering



Bestuur Stichting Sociaal Fonds UWV

### Status

Fase:



De controle is onder handen.

■ = t.b.v. jaarrekening

■ = t.b.v. overige certificering



IT Audit voert bij UWV de onafhankelijke IT audits en onderzoeken. Onze werkzaamheden zijn in hoofdlijnen te verdelen in 3 verschillende doelen:

1. Werkzaamheden die gericht zijn op de naleving van de gegevensverwerking volgens artikel 5.22 van de SUWI-regeling. Het resultaat hiervan is een jaarlijkse verklaring met oordeel aan de minister van SZW betreffende de gegevensverwerking door UWV.
2. We voeren verder onderzoeken uit gericht op de naleving (compliance) van andere IT gerelateerde wet- en regelgeving, waaronder: de jaarlijkse ICV volgens artikel 6.4 SUWI voor Suwinet, de wetten gericht op privacy bescherming (bijv. de WPG), gegevensbescherming volgens o.a. de BIO en de DigiD beoordelingen.
3. Verder ondersteunen we de jaarrekeningcontrole met onze onderzoeken naar de financiële- en uitkerings- systemen. Dit doen we in nauwe samenwerking met de collega's van financial audit en de komende jaren willen we deze samenwerking versterken. Voor deze werkzaamheden werken we ook samen met de externe auditor. Deze trilaterale samenwerking zorgt voor een integrale en coherente aanpak in onze auditactiviteiten, waarbij zowel financiële als technologische aspecten worden meegenomen bij de IT onderzoeken die relevant zijn voor de jaarrekening.

Al onze werkzaamheden plannen wij jaarlijks via een gedetailleerd jaarplan en daarnaast met een meerjarenplan om zo met de schaarse capaciteit toch de belangrijkste IT onderwerpen over meerdere jaren te kunnen onderzoeken. De plannen bespreken we met de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.



Ga verder naar  
**te starten audits**



Ga verder naar  
**doorlopende audits**



Ga verder naar  
**doorkijk volgende tertalen**

[← Voorwoord IT-audit](#)

	Werken aan ons <i>fundament</i>	Werken aan <i>dienstverlening</i>	Werken aan <i>externe samenwerking</i>	Werken aan <i>zichtbaarheid</i>
1. Algemene IT-beheersmaatregelen FEZ	✓	✓		>
2. Algemene IT-beheersmaatregelen Uitkeren	✓	✓		>
3. Algemene IT-beheersmaatregelen SMZ	✓	✓		>
4. IT Asset Management	✓	✓		>
5. Wet Politiegegevens (Wpg)	✓	✓	✓	>

**Tip:** klik op een audit voor meer details



[← Voorwoord IT-audit](#)

	Werken aan ons <i>fundament</i>	Werken aan <i>dienstverlening</i>	Werken aan <i>externe samenwerking</i>	Werken aan <i>zichtbaarheid</i>	
1. Suwinet audit 2023	✓	✓	✓	✓	>
2. Polisadministratie (LAK)	✓	✓	✓		>
3. Toegangsbeveiligings Windows Active Directory	✓	✓			>
4. Fysieke toegangsbeveiliging	✓	✓			>

**Tip:** klik op een audit voor meer details

 Voorwoord IT-auditWerken aan  
ons **fundament**Werken aan  
**dienstverlening**Werken aan  
**externe  
samenwerking**Werken aan  
**zichtbaarheid****1. SUWI 5.22**

De audit SUWI 5.22 betreft de jaarlijkse verklaring met oordeel van de RE aan de Minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW). Onder het oordeel ligt een totaalrapport welke is opgesteld in lijn met artikel 5.22 van de SUWI-wet, omvat verantwoording over de gegevensverwerking van diverse onderdelen.

**2. Availability management**

Het onderzoek naar de Availability Management richt zich op het evalueren en verbeteren van de beschikbaarheid van IT-services binnen UWV. Dit onderzoek omvat het beoordelen van de processen, procedures en maatregelen die zijn geïmplementeerd om ervoor te zorgen dat IT-services voldoen aan de afgesproken beschikbaarheidsdoelstellingen.



← Te starten audits | IT-audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 1. Algemene IT-beheersmaatregelen FEZ



### Toelichting

Het onderzoek algemene IT-beheersmaatregelen richt zich op Toegangsbeveiliging en Wijzigingsbeheer ten aanzien van de kritische systemen van de divisie *FEZ*, te weten: PeopleSoft KG, PeopleSoft GG, PeopleSoft HCM en PeopleSoft Financials (vervanger van BAS).

Dit onderzoek heeft als doel inzicht te leveren over de beheersing van de integriteit en exclusiviteit van gegevensverwerking van de systemen binnen deze divisie. Risico's gerelateerd aan ongeautoriseerde toegang en ongeautoriseerde wijzigingen en eventuele consequenties voor de jaarrekeningcontrole worden via een consistent normenkader inzichtelijk gemaakt.



IT-audit



[Redacted]



t.b.v. Gegevensverwerking (art. 5.22) en Jaarrekening



FEZ

### Status

Fase:



← Te starten audits | IT-audit

Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 2. Algemene IT-beheersmaatregelen Uitkeren



### Toelichting

Het onderzoek algemene IT-beheersmaatregelen richt zich op Toegangsbeveiliging en Wijzigingsbeheer ten aanzien van de kritische systemen van de divisie *Uitkeren*, te weten: Excasso, Resa/Fasa, UZS en WWO.

Dit onderzoek levert inzicht in de beheersing van de integriteit en exclusiviteit van gegevensverwerking van de systemen binnen de divisie Uitkeren. Risico's gerelateerd aan ongeautoriseerde toegang en ongeautoriseerde wijzigingen en eventuele consequenties voor de jaarrekeningcontrole worden via een consistent normenkader inzichtelijk gemaakt.



IT-audit



[Redacted]



t.b.v. Gegevensverwerking (art. 5.22) en Jaarrekening



Uitkeren

### Status

Fase:



← Te starten audits | IT-audit

Werken aan ons **fundament**

Werken aan **dienstverlening**

Werken aan **externe samenwerking**

Werken aan **zichtbaarheid**

## 3. Algemene IT-beheersmaatregelen SMZ

### Toelichting

Het onderzoek algemene IT-beheersmaatregelen richt zich op Toegangsbeveiliging en Wijzigingsbeheer ten aanzien van de kritische systemen van de divisie Sociaal-medische Zaken (SMZ). De identificatie van de kritische systemen vind plaats als onderdeel van het vooronderzoek op basis van o.a. reeds uitgevoerde risicoanalyses.

Dit onderzoek heeft als doel inzicht te leveren over de beheersing van de integriteit en exclusiviteit van gegevensverwerking van de systemen binnen deze divisie. Risico's gerelateerd aan ongeautoriseerde toegang en ongeautoriseerde wijzigingen en eventuele consequenties voor de gegevensverwerking van SMZ worden via een consistent normenkader inzichtelijk gemaakt.



IT-audit



t.b.v. Gegevensverwerking (art. 5.22)



Sociaal-medische Zaken (SMZ)

### Status

Fase:



*NB. Scope en planning nader te bepalen in vooronderzoek.*



← Te starten audits | IT-audit

Werken aan ons **fundament**

Werken aan **dienstverlening**

Werken aan **externe samenwerking**

Werken aan **zichtbaarheid**

## 4. IT Asset Management



### Toelichting

Het onderzoek IT Asset Management concentreert zich op het beheer van IT-assets gedurende hun volledige levenscyclus, vanaf creatie of aanschaf tot aan het einde van hun gebruik. Hierbij wordt gekeken naar de processen en procedures voor assetregistratie, -controle, -onderhoud en -uitfasering.

Dit onderzoek heeft als doel inzicht te leveren over de beheersing van alle vier de kwaliteitsaspecten die voor SUWI 5.22 van belang zijn (beschikbaarheid, integriteit, controleerbaarheid en exclusiviteit) in de gegevensverwerking van de systemen van UWV.

Registratie en beheersing van (standaard, niet-standaard) assets (hardware, software, cloud services, data) liggen ten grondslag aan waardecreatie (value streams) met behulp van IT. IT Asset Management is een beheersingsfundament welke o.a. configurationmanagement, lifecyclemanagement, hardwaremanagement, softwaremanagement en licentiemanagement inbed. Zonder IT Asset Management is waardebeoordeling en risicomanagement niet volledig en doelgericht.



IT-audit



[Redacted]



t.b.v. Gegevensverwerking (art. 5.22)



C-ICT

### Status

Fase:



*NB. Scope en planning nader te bepalen in vooronderzoek.*



← Te starten audits | IT-audit

Werken aan ons **fundament**

Werken aan **dienstverlening**

Werken aan **externe samenwerking**

Werken aan **zichtbaarheid**

## 5. Wet Politiegegevens (Wpg) ✓

### Toelichting

De Wet Politiegegevens (Wpg) is van toepassing op de verwerkingen van persoonsgegevens voor de uitoefening van de politietaken. Binnen UWV, directie Handhaving (DHH), zijn buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) in dienst die politiegegevens verwerken. Periodiek toetsen is volgens de Wpg verplicht.

De doelstelling van de Wpg audit is onderzoeken of op adequate wijze uitvoering is gegeven aan de bepalingen van de Wpg. Hiertoe vindt een beoordeling plaats van de maatregelen (opzet, bestaan en werking) die in de borging van de wettelijke eisen moeten voorzien. De auditresultaten met oordeel van de RE worden door UWV aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) gerapporteerd.

De audit te starten in T2 2024 is een hertoetsing, welke volgens de Wpg verplicht is binnen een jaar nadat naleving van de WPG niet kon worden aangetoond (T1 2023). DHH heeft uitstel aangevraagd bij de AP, omdat de verbeteringen nog moeten worden doorgevoerd. DHH heeft de AP aangegeven in Q3 te starten met de her-audit en uiterlijk 1 november te rapporteren.



IT-audit



t.b.v. Overige compliance en gegevensverwerking (art. 5.22)



Handhaving

### Status

Fase:

**Te starten**

Vooronderzoek

Uitvoering

Rapportage

De audit te starten in T2 2024 is een hertoetsing, welke volgens de Wpg verplicht is binnen een jaar nadat naleving van de WPG niet kon worden aangetoond (T1 2023). DHH heeft uitstel aangevraagd bij de AP, omdat de verbeteringen nog moeten worden doorgevoerd. DHH heeft de AP aangegeven in Q3 te starten met de her-audit en uiterlijk 1 november te rapporteren.



Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 1. Suwinet audit 2023



### Toelichting

De Suwinet-audit bij UWV in 2023, hebben betrekking op de Suwinet-verbindingen en richten zich op de informatiebeveiliging en gegevensuitwisseling via Suwinet. Deze audits (6 verbindingen en 6 audits) zijn onderdeel van het proces van UWV voor het waarborgen van de veiligheid en vertrouwelijkheid van uitgewisselde SUWI-gegevens.

De belangrijkste risico's zijn datalekken en ongeautoriseerde toegang (exclusiviteit), juridische consequenties bij non-compliance (controleerbaarheid) en reputatieschade (beschikbaarheid), wat de exclusiviteit, controleerbaarheid en beschikbaarheid van gevoelige SUWI-gegevens direct beïnvloedt.



IT-audit



[Redacted]



t.b.v. Overige compliance en gegevensverwerking (art. 5.22)



Gegevensdiensten

### Status

Fase:



Gegevensdiensten (GD) heeft verlenging bij BKWI aangevraagd, omdat GD niet tijdig alle relevante documentatie bij de AD kon aanleveren. Hierdoor loopt deze audit naar verwachting door tot medio juni.





Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 2. Polisadministratie (LAK)

### Toelichting

Het onderzoek naar de Polisadministratie in 2023 bij UWV is gericht op het waarborgen van de betrouwbare registratie en opslag van loonaangiftegegevens. Het onderzoek focust op het onderhoudsproces en de naleving van procesnormen, essentieel voor de accurate bedrijfsvoering van UWV en samenwerkende instanties.

Dit onderzoek heeft als doel inzicht te leveren over de beheersing van de beschikbaarheid, integriteit, controleerbaarheid en exclusiviteit van de Polisadministratie. Inherente risico's bij de Polisadministratie omvatten o.a. betrouwbaarheidsproblemen en systeemfalen (beschikbaarheid), datakwaliteit (integriteit), incompliance (controleerbaarheid) en ongeautoriseerde toegang tot de polisgegevens (exclusiviteit).



IT-audit



t.b.v. Gegevensverwerking (art. 5.22)



Gegevensdiensten

### Status

Fase:



De audit is in de afrondende fase. Het conceptrapport is opgesteld en wordt in april gedeeld voor een managementreactie. Het definitieve rapport verwachten wij eind april uit te brengen.



Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 3. Toegangsbeveiliging Windows Active Directory



### Toelichting

Het onderzoek naar de Windows Active Directory over 2023 bij UWV is gericht op de beveiliging en het beheer van onze IT-omgeving. De Windows Active Directory, als centrale opslagplaats voor netwerkbronnen, speelt een sleutelrol in het waarborgen van de integriteit en veiligheid van onze systemen.

Dit onderzoek richt zich op:

- Beveiligingsinstellingen voor inloggegevens van gebruikersgegevens door beveiligingsmaatregelen.
- Toegangscontrole en autorisatie van kritieke systemen en data.
- Detectie van ongeautoriseerde activiteiten.
- Redundante/inactieve accounts.



IT-audit



[Redacted]



t.b.v. Gegevensverwerking (art. 5.22)



C-ICT

### Status

Fase:



Dit onderzoek is in de afrondende fase: Conceptrapport is onderhanden en wordt in april gedeeld voor een managementreactie. Het definitieve rapport verwachten wij eind april uit te brengen.



Werken aan  
ons **fundament**

Werken aan  
**dienstverlening**

Werken aan  
**externe  
samenwerking**

Werken aan  
**zichtbaarheid**

## 4. Fysieke toegangsbeveiliging ✓

### Toelichting

Het onderzoek gericht op de fysieke toegangsbeveiliging bij UWV over 2023 is een opvolging de audit fysieke toegangsbeveiliging bij UWV over 2022.

Maatregelen omtrent de fysieke toegangsbeveiliging bij UWV zijn gericht op het voorkomen van ongeautoriseerde toegang tot bedrijfseigendommen en informatie. De risico's omvatten ongeautoriseerde toegang (exclusiviteit en integriteit), verlies/diefstal en bedreigingen voor de bedrijfscontinuïteit (beschikbaarheid), die direct van invloed zijn op de exclusiviteit, integriteit en beschikbaarheid van bedrijfsmiddelen en informatie.



IT-audit



t.b.v. Gegevensverwerking (art. 5.22)



Facilitair Bedrijf

### Status

Fase:



De audit is in de afrondende fase. De conceptrapport is opgesteld en wordt in april gedeeld voor een managementreactie. Het definitieve rapport verwachten wij eind april uit te brengen.



## Afstemming met toezichthouders

Het auditplan voor het tweede tertaal 2024 wordt toegezonden aan (de leden van) de Audit Advies Commissie. Tevens wordt het auditplan, in het kader van het 'Toezicht op UWV en SVB – Uitgangspunten', verstrekt aan SZW, ADR en ARK.

Met SZW, ADR en ARK is afgesproken om het overleg over de inhoud van het auditplan niet per tertaal te voeren, maar de tertaalplannen na vaststelling door de Raad van Bestuur te verstrekken. Eventuele auditwensen vanuit deze actoren worden meegenomen in de afweging van het daarna te maken tertaalplan. Daarnaast vindt er jaarlijks een gesprek plaats met ADR, SZW en ARK waarin meer focus ligt op het functioneren en het blijvend doorontwikkelen van de Auditdienst.

## Vervolgtraject

Wij brengen onze auditrapportages uit aan de verantwoordelijke directeur(en) en de desbetreffende portefeuillehouder in de Raad van Bestuur. Daarnaast informeren wij de voltallige Raad van Bestuur en de Audit Advies Commissie periodiek over de uitkomsten van onze internal audit- en certificeringswerkzaamheden middels onze tertaalrapportages.