







Erratum

Tot onze spijt is de kwaliteitskaart deel II van het Ministerie van OCW niet in het rapport terechtgekomen. Hierbij ontvangt u deze alsnog.

Kwaliteitskaart 2009 deel II
bedrijfsvoering Ministerie van OCW

-  Ernstige onvolkomenheid
-  Onvolkomenheid
-  Onvolkomenheid heeft gevolgen voor de rechtmatigheid en/of deugdelijke weergave

-  Kritisch proces
-  Relevant proces
-  Proces van gering belang of komt niet voor

- Extra aandacht aan besteed door:
-  auditdienst
 -  Algemene Rekenkamer
 -  Algemene Rekenkamer en auditdienst

Elementen bedrijfsvoering	Opzet en beheer overdrachts-uitgaven en -ontvangsten			Opzet en beheer transactie-uitgaven en -ontvangsten			Financiële administratie (registratie)		Materieel-beheer		Interne organisatie		(toezicht) relaties/aansturing veld
	Subsidies/rijksbijdragen	Specifieke uitkeringen	(Belasting) heffingen	Uitgaven personeel	Uitgaven materieel	Ontvangsten	Verplichtingen, ontvangsten en uitgaven	Overige (saldo)balansposten	Beheer eigendommen	Administratie/registratie	Managementcontrolestelsel	Omvangrijke administr. en uitvoeringssystemen/ICT	
Directoraten-generaal/clusters (aantal organisatie-onderdelen)													
Cluster SG (2 onderdelen)													
Cluster pSG (8 onderdelen)													
DG Primair en Voortgezet Onderwijs (7 onderdelen)													
DG Hoger Onderwijs, Beroepsonderwijs, Wetenschap en Emancipatie (8 onderdelen)													
DG Cultuur en Media (6 onderdelen)													
Baten-lastendiensten (2 onderdelen)													
Onvolkomenheid niet toegedeeld aan organisatieonderdeel													

Inkoopbeheer (waaronder de naleving van de Europese aanbestedingsregels), zie AAL punt 1

Interne beheersing bekostigingsproces primair onderwijs (CFI), zie AAL punt 2

Informatiebeveiliging, zie AAL punt 3

Totaal: 127 relevante en kritische processen (= het maximale aantal mogelijke onvolkomenheden)