

Ministerie van Financiën

Periode 1 januari - 30 juni 2023

#	Rapporttitel	Korte toelichting	Link naar het rapport
1	Incidentmanagementprocessen Bureau Beveiligingsambtenaar en Belastingdienst	Het doel van dit onderzoek is het, bij wijze van een nulmeting verkrijgen van inzicht in (1) het incidentmanagementproces op het hoogste hiërarchische niveau bij de Belastingdienst, (2) de wijze waarop Bureau BVA meldingen ontvangt van de diverse dienstonderdelen van het ministerie van Financiën, met name van de Belastingdienst, en (3) de wijze van bewaking van de afhandeling van deze incidenten, zowel door de Belastingdienst als door Bureau BVA.	Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de Woo-weigeringsgronden.
2	Onderzoek uniformiteit jaarverslagen	De ADR heeft de invulling van de modellen in de Rijksbegrotingsvoorschriften (RBV) onderzocht. De RBV-modellen beogen uniformiteit van de jaarverslagen te bevorderen, maar bieden ook ruimte voor de eigen situatie van de departementen. Met dit onderzoek wordt inzicht verschaft in de overeenkomsten en verschillen in invulling door de departementen, agentschappen en de begrotingsfondsen van de jaarverslagen 2021.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/02/21/onderzoek-uniformiteit-jaarverslagen
3	Productieverklaring Datacenter Services 2021	Met de Productieverklaring wordt verantwoording afgelegd over de opzet en werking van de exploitatieservices Print en Mail. Dit rapport bevat de resultaten van het onderzoek naar de beheersing van de belangrijkste primaire processen, gericht op de juiste, tijdige en volledige verwerking van opdrachten en het aanbieden van de geproduceerde bescheiden aan de postbestellers.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2023/02/23/onderzoeksrapport-productieverklaring-dcs-datacenter-services-2021
4	Loonaangifteketen Werkende keten 2022	Onderzoek van de ADR en de accountantsdienst van het UWV naar het proces van totstandkoming van de gerapporteerde resultaten in de eindrapportage loonaangifteketen over 2022.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/03/10/lak-werkende-keten-2022
5	Auditrapport 2022 Ministerie van Financiën en Nationale Schuld (IX)	Dit rapport gaat over de uitkomsten van het onderzoek van de verantwoordingsinformatie in het jaarverslag, het begrotingsbeheer, het financieel beheer, de materiële bedrijfsvoering en de daartoe bijgehouden administraties van het Ministerie van Financiën en Nationale Schuld (IX). In de bijlage van dit rapport zijn de controleverklaring en de onderzoeksverantwoording opgenomen.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/03/15/auditrapport-2022-ministerie-van-financien-en-nationale-schuld-ix

6	Managementletter 2022 Belastingdienst	In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording van de Belastingdienst zijn onderzoeken uitgevoerd bij Belastingdienst.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/03/15/auditrapport-2022-ministerie-van-financien-en-nationale-schuld-ix
7	Managementletter 2022 Douane	In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording van de Douane zijn onderzoeken uitgevoerd bij de Douane.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/03/15/auditrapport-2022-ministerie-van-financien-en-nationale-schuld-ix
8	Managementletter 2022 Toeslagen	In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording van Toeslagen zijn onderzoeken uitgevoerd bij Toeslagen.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/03/15/auditrapport-2022-ministerie-van-financien-en-nationale-schuld-ix
9	Rapport van feitelijke bevindingen onderzoek Financieel Jaarverslag van het Rijk 2022	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 2022. Daarnaast heeft de ADR aan de minister van Financiën gerapporteerd over het onderzoek naar het Financieel jaarverslag van het Rijk over het jaar 2022 en van de Saldibalans van het Rijk per eind 2022.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2023/04/19/rapport-van-feitelijke-bevindingen-onderzoek-financieel-jaarverslag-van-het-rijk-2022
10	Assurancerapport DigiD-assessment Belastingdienst Identiteitsvoorziening (Identity Bridge)	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 naar de toepassing van een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. Dit rapport geeft de bevindingen weer van het uitgevoerde beveiligingsonderzoek voor het gebruik van DigiD op dit portaal.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/04/28/assurancerapport-digid-assessment-belastingdienst-identiteitsvoorziening

11	Assurancerapport DigiD-assessment Belastingdienst Burgerportaal Toeslagen	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 naar de toepassing van een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. Dit rapport geeft de bevindingen weer van het uitgevoerde beveiligingsonderzoek voor het gebruik van DigiD op dit portaal.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2023/04/28/assurancerapport-digid-assessment-belastingdienst-burgerportaal-toeslagen
12	Assurancerapport DigiD-assessment Belastingdienst Belastingdienstportaal Ondernemers	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 naar de toepassing van een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. Dit rapport geeft de bevindingen weer van het uitgevoerde beveiligingsonderzoek voor het gebruik van DigiD op dit portaal.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/04/28/assurancerapport-digid-assessment-belastingdienst-belastingdienstportaal-ondernemers
13	Assurancerapport DigiD-assessment Belastingdienst Belastingdienstportaal OTS-Burgers	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 naar de toepassing van een twintigtal normen op het gebied van beheersing en (technische) beveiliging van IT. Dit rapport geeft de bevindingen weer van het uitgevoerde beveiligingsonderzoek voor het gebruik van DigiD op dit portaal.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/04/28/assurancerapport-digid-assessment-belastingdienst-belastingdienstportaal-ots-burgers
14	Assurancerapport DigiD-assessment Belastingdienst Douaneportaal	Dit rapport geeft de bevindingen weer van het uitgevoerde beveiligingsonderzoek voor het gebruik van DigiD op dit portaal.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/04/28/assurancerapport-digid-assessment-belastingdienst-douaneportaal
15	Rapport van feitelijke bevindingen Review verantwoordingen IT-beheerorganisaties UHT	Onderzoek naar de kwaliteit van de verantwoordingsrapportages van IT-beheerorganisaties Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen (UHT). De ADR heeft, door middel van het uitvoeren van een review, inzicht gegeven in de volledigheid en juistheid van de verantwoordingsrapportages van de IT-beheerorganisaties UHT.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2023/05/31/rapport-van-feitelijke-bevindingen-review-verantwoordingen-it-beheerorganisaties-uht

16	Onderzoeksrapport Sanering Belastingenschulden behandeld door Landelijk Incasso Centrum in de periode 1 januari 2012 tot 1 juni 2021	Dit onderzoek geeft inzicht in hoe is omgegaan met grensbedragen bij de behandeling van verzoeken voor deelname aan minnelijke schuldsanering bij geheel of gedeeltelijk blauwe (belasting) schulden.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2023/09/01/bijlage-7-adr-onderzoeksrapport-
17	Onderzoek jaarrapportage 2022 Toeslagen	Onderzoeksrapport van de ADR over de rapportage inzake de realisatie van het jaarplan 2022 Toeslagen.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2023/05/17/onderzoekrapport-jaarrapportage-toeslagen-2022
18	Onderzoek jaarrapportage 2022 Douane	Onderzoeksrapport van de ADR over de rapportage inzake de realisatie van het jaarplan 2022 Douane.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/publicaties/2023/05/17/bijlage-2-onderzoek-jaarrapportage-2022-douane
19	Onderzoek Jaarrapportage 2022 Belastingdienst	Onderzoeksrapport van de ADR over de rapportage inzake de realisatie van het jaarplan 2022 Belastingdienst.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2023/05/24/2-adr-onderzoek-jaarrapportage-2022-belastingdienst
20	Audit green bonds 2022	This is the auditor's report for the audit on the Allocation report of the Green bond report 2022 of the Dutch State Treasury Agency based in The Hague.	https://www.dst.nl/documenten/publicaties/2023/05/26/groene-obligatie-rapportage-2022
21	Assurance-rapport Privacy audit Wet politiegegevens (Wpg) betreffende de directies P, MKB en GO van de Belastingdienst Verslagperiode 1 januari 2019 – 31 december 2021	Bij de directies Midden- en Kleinbedrijf (MKB), Particulieren (P) en Grote Ondernemingen (GO, exclusief Bureau Economische Handhaving) van de Belastingdienst is onderzocht of aan de bepalingen van de Wet Politiegegevens op adequate wijze uitvoering is gegeven.	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2023/06/27/assurance-rapport-privacy-audit-wet-politiegegevens-betreffende-de-directies-p-mkb-en-go-van-de-belastingdienst

22	Onderzoeksdeelrapport Programma EU btw e-Commerce: noodspoor en hoofdspoor, stand 1 mei 2023	De ADR is gevraagd om een meerjarig onderzoek (bestaande uit deelonderzoeken en -rapporten) uit te voeren naar het programma EU BTW e-Commerce. Doel is het bieden van inzicht in de programmasturing en -beheersing en het in een zo vroeg mogelijk stadium geven van aanbevelingen.	https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2023/09/01/bijlage-9-onderzoeksdeelrapport-programma-eu-btw-e-commerce-noodspoor-en-hoofdspoor-stand-1-mei-2023