

| Nummer | Naam audit  | Korte toelichting voor de Tweede Kamer   | Link naar het rapport   |
|--------|---|--|---|
| 1      | Onderzoeksrapport<br>Grensbedragen O/GS en MSNP   | Rapport van de ADR over onderzoek grensbedragen opzet/grove schuld (O/GS) en minnelijke schuldsanering natuurlijke personen (MSNP). Het onderzoek richt zich op de toeslagschulden. Het doel van het onderzoek is het geven van bevindingen bij de door de Belastingdienst opgestelde reconstructies over de periode 1 januari 2012 tot en met 31 december 2019.   | <a href="https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/kamerstukken/2021/07/06/onderzoeksrapport-grensbedragen-ogs-en-msnp">https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/kamerstukken/2021/07/06/onderzoeksrapport-grensbedragen-ogs-en-msnp</a>                                 |
| 2      | Deelrapport onderzoek zelfreinigende maatregelen bij de aanbesteding van contant geld en vervoer van contant geld | De ADR voert onderzoek uit naar de door het Agentschap uitgevoerde beoordelingsprocessen naar de zelfreinigende maatregelen bij de aanbesteding van Perceel B, Creditcards, Contant geld en waardevervoer en E-betalen. Dit betreft het deelrapport met bevindingen van het onderzoek naar de uitgevoerde beoordelingsprocessen inzake de zelfreinigende maatregelen bij de aanbesteding van contant geld en vervoer van contant geld.                                       | 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.  |
| 3      | Rapport van feitelijke bevindingen Waarborgen Projectcode 1043 (werking)  | Dit onderzoek heeft zich gericht op de werking van de volgende waarborgen aangaande projectcode 1043. De ADR heeft de werking van deze waarborgen onderzocht en presenteert de resultaten in dit rapport de bevindingen.   | <a href="https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/kamerstukken/2021/11/25/bijlage-6-onderzoek-adr-waarborgen-projectcode-1043-werking">https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/kamerstukken/2021/11/25/bijlage-6-onderzoek-adr-waarborgen-projectcode-1043-werking</a> |
| 4      | Onderzoeksrapport<br>Onderzoek Implementatie Wpg Douane 2020  | De ADR geeft in dit rapport de risico's aan die de tijdige naleving van de Wpg binnen de Douane kunnen belemmeren.   | Dit rapport zal nog worden gepubliceerd   |
| 5      | Onderzoeksrapport<br>Programma EU btw e-Commerce en tijdelijke organisatie, stand 15 juni 2021                    | De ADR is gevraagd om een meerjarig onderzoek (bestaande uit deelonderzoeken) uit te voeren naar het programma EU BTW e-Commerce. Doel is het bieden van inzicht in de programmasturing en -beheersing door onderzoek uit te voeren en het in een zo vroeg mogelijk stadium geven van aanbevelingen om de opdrachtgever in staat te stellen deze aanbevelingen snel in de bijsturing van het programma te kunnen meenemen. Dit rapport gaat in op de tijdelijke organisatie. | <a href="https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/07/07/programma-eu-btw-e-commerce-en-tijdelijke-organisatie-stand-15-juni-2021">https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/07/07/programma-eu-btw-e-commerce-en-tijdelijke-organisatie-stand-15-juni-2021</a>                                 |
| 6      | Onderzoeksrapport<br>Onderzoek archiefbeheer Belastingdienst  | Betreft een onderzoek naar het fysieke archiveringsproces bij de Belastingdienst inclusief overdracht en opvragen van documenten.  | <a href="https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/06/17/onderzoek-archiefbeheer-belastingdienst">https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/06/17/onderzoek-archiefbeheer-belastingdienst</a>   |
| 7      | Assurancerapport<br>Herbeoordeling ICT-beveiligingsassessment DigiD Belastingdienstportaal Ondernemers            | Uitvoering van DigiD assessments voor een aantal houders van DigiD aansluitingen binnen de Rijksoverheid.  | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.   |

|    |   |  |  |
|----|---|--|--|
| 8  | Assurancerapport<br>Herbeoordeling ICT-beveiligingsassessment DigiD<br>Belastingdienstportaal OTS-Burgers | Uitvoering van DigiD assessments voor een aantal houders van DigiD aansluitingen binnen de Rijksoverheid.  | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.  |
| 9  | Assurancerapport<br>Herbeoordeling ICT-beveiligingsassessment DigiD<br>Burgerportaal Toeslagen            | Uitvoering van DigiD assessments voor een aantal houders van DigiD aansluitingen binnen de Rijksoverheid.  | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.  |
| 10 | Assurancerapport<br>Herbeoordeling ICT-beveiligingsassessment DigiD<br>Identity Bridge                    | Uitvoering van DigiD assessments voor een aantal houders van DigiD aansluitingen binnen de Rijksoverheid.  | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.  |
| 11 | Onderzoeksrapport<br>Autorisatiebeheer In-, door- en uitstroom (IDU)<br>kerndepartement Financiën         | Dit onderzoek richt zich op de geïmplementeerde autorisaties in relatie tot toegangspassen, generieke en specifieke IT-systemen en beveiligingsruimten rekening houdende met de in, door- en uitstroom binnen geselecteerde organisatieonderdelen van het kerndepartement Financiën. | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.  |
| 12 | Interim-auditrapport 2021<br>ministerie van Financiën en Nationale Schuld (IX)                            | In dit interim-rapport staan de tussentijdse aandachtspunten en bevindingen over de uitkomsten van de controle van de jaarverantwoording ministerie van Financiën en Nationale Schuld (IX).  | 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. |
| 13 | Interim-auditrapport 2021 Belastingdienst   | In dit interim-rapport staan de tussentijdse aandachtspunten en bevindingen over de uitkomsten van de controle van 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. |
| 14 | Deelrapport interim-audit 2021 DG Toeslagen   | In dit interim-rapport staan de tussentijdse aandachtspunten en bevindingen over de uitkomsten van de controle van de jaarverantwoording van Toeslagen.  | 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. |

|    |  |  |   |
|----|--|--|---|
| 15 | Deelrapport interim-audit 2021 DG Douane   | In dit interim-rapport staan de tussentijdse aandachtspunten en bevindingen over de uitkomsten van de controle van de jaarverantwoording van Douane.   | 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.  |
| 16 | Onderzoek zelfreinigende maatregelen bij de aanbestedingen Creditcards, Perceel B, Perceel E-betalen en Perceel Contante dienstverlening | De ADR voert onderzoek uit naar de door het Agentschap uitgevoerde beoordelingsprocessen naar de zelfreinigende maatregelen bij de aanbesteding van Perceel B, Creditcards, Contant geld en waardevervoer en E-betalen. Dit betreft het eindrapport van dit onderzoek.   | Actieve openbaarmaking van dit rapport kent bezwaren op basis van één of meer van de WOB-weigeringsgronden.   |
| 17 | Assurancerapport<br>Audit Monitoring PPS Korte Voorhout 7 Den Haag definitief  | Het facilitair beheer van het ministerie van Financiën Korte Voorhout 7 is ingericht op basis van het samenwerkingsmodel publiek-private samenwerking (PPS). De ADR heeft onderzocht of het monitoringsproces voor de prestatie-eisen die zijn afgesproken goed heeft gewerkt in 2020.   | <a href="https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapportage/2021/10/26/assurancerapport-audit-monitoring-pps-korte-voorhout-7-den-haag">https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapportage/2021/10/26/assurancerapport-audit-monitoring-pps-korte-voorhout-7-den-haag</a>   |
| 18 | Interimrapportage<br>"Onderzoek rapportage projecten Belastingdienst op Rijks ICT-dashboard 2019"  | Doelstelling van dit onderzoek is om na te gaan op welke wijze rapportages van grote ICT-projecten van de Belastingdienst op het Rijks ICT-dashboard met als peildatum 31 december van een jaar tot stand zijn gekomen. De nadruk in het onderzoek ligt op de rapportage per 31 december 2021. Deze interim rapportage betreft de rapportage per 31 december 2019. | 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.  |
| 19 | Onderzoeksrapport<br>Onderbouwing voortgangsrapportage januari - augustus 2021 over Jaarplan 2021 Douane                                 | Rapport van de ADR over onderzoek naar de voortgangsrapportages van het jaarplan 2021. Voor 2021 heeft de Douane besloten de eerste en tweede voortgangsrapportage samen te voegen. De samengevoegde voortgangsrapportage gaat over de periode januari tot en met augustus 2021.   | <a href="https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapportage/2021/11/29/onderbouwing-voortgangsrapportage-januari---augustus-2021-over-jaarplan-2021-douane">https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapportage/2021/11/29/onderbouwing-voortgangsrapportage-januari---augustus-2021-over-jaarplan-2021-douane</a> |
| 20 | Onderzoeksrapport<br>Onderbouwing eerste voortgangsrapportage 2021 over Jaarplan 2021 Toeslagen  | Onderzoeksrapport van de ADR over de voortgangsrapportages inzake het jaarplan 2021 Toeslagen.   | <a href="#">Onderzoeksrapport Onderbouwing eerste voortgangsrapportage 2021 over Jaarplan 2021 Toeslagen   Kamerstuk   Rijksoverheid.nl</a>   |

|    |  |   |   |
|----|--|---|---|
| 21 | Onderbouwing voortgangsrapportage januari-augustus 2021 over Jaarplan 2021 Belastingdienst | Onderzoeksrapport van de ADR over de voortgangsrapportages inzake het jaarplan 2021 Belastingdienst.  | <a href="https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/12/03/bijlage-4-rapport-onderbouwing-voortgangsrapportage-januari-augustus-2021-over-jaarplan-2021-belastingdienst">https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/12/03/bijlage-4-rapport-onderbouwing-voortgangsrapportage-januari-augustus-2021-over-jaarplan-2021-belastingdienst</a> |
| 22 | Managementletter 2021 Belastingdienst/Concerndirectie Uitvoerings- en Handhavingsbeleid    | In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording van de Belastingdienst zijn onderzoeken uitgevoerd bij Belastingdienst/ Concerndirectie Uitvoerings- en Handhavingsbeleid . | 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.  |
| 23 | Managementletter 2021 Belastingdienst/IV   | In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording van de Belastingdienst zijn onderzoeken uitgevoerd bij Belastingdienst/IV.  | 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.  |
| 24 | Managementletter 2021 Belastingdienst/Directie Grote Ondernemingen                         | In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording van de Belastingdienst zijn onderzoeken uitgevoerd bij Belastingdienst/Directie Grote Ondernemingen.                        | 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.  |
| 25 | Managementletter 2021 Belastingdienst/IV&D   | In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording van de Belastingdienst zijn onderzoeken uitgevoerd bij Belastingdienst/IV&D.  | 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.  |

|    |   |   |   |
|----|---|---|---|
| 26 | Assurancerapport<br>Monitoring PPS Hamburgerbroeklaan Doetinchem 2020               | Het facilitair beheer van het Belastingdienstkantoor in Doetinchem is ingericht op basis van het samenwerkingsmodel publiek-private samenwerking (PPS). De ADR heeft onderzocht of het monitoringsproces voor de prestatie-eisen die zijn afgesproken goed heeft gewerkt in 2020. | <a href="https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/09/21/assurancerapport-monitoring-pps-hamburgerbroeklaan-doetinchem-2020">https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/09/21/assurancerapport-monitoring-pps-hamburgerbroeklaan-doetinchem-2020</a> |
| 27 | Managementletter 2021<br>Belastingdienst/<br>SSO Financieel en Managementinformatie | In het kader van de accountantscontrole van de jaarverantwoording van de Belastingdienst zijn onderzoeken uitgevoerd bij Belastingdienst/SSO Financieel en Managementinformatie.  | 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.  |
| 28 | Controleverklaring afdracht openbaar lichaam Bonaire                                | Voor de inning van lokale heffingen door het Openbaar Lichaam Bonaire (OLB) wordt gebruik gemaakt van de Belastingdienst Caribisch Nederland. Wij hebben een controleverklaring afgegeven bij de juiste en volledig afdracht van deze ontvangsten aan het OLB.                    | 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.  |