

**Aan**  
Raad van Bestuur

**Datum**  
5 april 2018

**Onderwerp**  
Rapportage Accountantsdienst eerste kwartaal 2018

Geachte leden van de Raad van Bestuur,

Deze rapportage geeft de belangrijkste resultaten weer van onze onderzoeken gedurende het eerste kwartaal 2018. In onderstaand overzicht geven wij ons oordeel per onderzoek weer. De door ons afgeronde onderzoeken lichten wij nader toe in hoofdstuk 1. Hoofdstuk 2 geeft de status weer van de onderzoeken die doorlopen in het tweede kwartaal 2018.

Bijlage I bevat de audit action list met de status van eerder afgesproken verbeteracties. Bijlage II betreft het overzicht van de uitgebrachte rapportages sinds onze voorgaande kwartaalrapportage.

Verwijzing	Onderwerp	Status
Par. 1.1	Dienstverlening WIA WGA	Oranje
Par. 1.2	Dienstverleningsmodel WW	Oranje
Par. 1.3	Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	Oranje
Par. 1.4	Analyseproces premiegegevens	Oranje
Par. 1.5	Wet tegemoetkomingen Loondomein (WTL)	N.v.t.
Par. 1.6	Juistheid/ volledigheid SUAG leveringen	N.v.t.
Par. 1.7	Audits in het kader van de certificeringsfunctie	Groen
Bijlage I	Inkoop re-integratiemiddelen onderdeel re-integratie AG	Oranje
Bijlage I	Integrale Activering Wajong (IaW)	Oranje

Toelichting op bovenstaand overzicht:

- Rood vereist actie van de Raad van Bestuur.
- Oranje vereist actie van de betreffende directeur.
- Groen is ter informatie: acties zijn niet noodzakelijk.
- Wit geeft aan dat het onderwerp nader onderzocht wordt door de Accountantsdienst.
- N.v.t. geeft aan dat een oordeel van de Accountantsdienst niet van toepassing is.

## 1 Belangrijkste resultaten afgeronde onderzoeken

### 1.1 Dienstverlening WIA WGA

Wij hebben onderzoek uitgevoerd naar de mate waarin de 'Dienstverlening WIA WGA 2017' functioneert conform (de bedoeling van) de wet WIA en de in aanvulling hierop gemaakte afspraken met SZW. Omdat de met SZW gemaakte afspraken over de Dienstverlening WIA WGA 2017 voornamelijk gaan over werkzaamheden van de divisies SMZ en WERKbedrijf lag de nadruk van ons onderzoek op deze twee divisies.

Wij zijn van mening dat sinds ons vorige onderzoek de samenwerking tussen de medewerkers van SMZ, Uitkeren en WERKbedrijf is verbeterd; medewerkers weten elkaar beter te vinden en bij vragen en onduidelijkheden zoeken zij sneller contact met elkaar. Tegelijkertijd stellen wij vast dat de sturing zich voornamelijk richt op de prestatie-indicatoren van de eigen divisie en niet op een goede overdracht, samenwerking en kwaliteit van dienstverlening.

Het ontbreekt de divisies SMZ en WERKbedrijf aan inzicht in de kwaliteit van de dienstverlening. Er is onvoldoende uitvoering gegeven aan het door de stuurgroep WIA WGA vastgestelde 'Kwaliteitsdocument WIA WGA 2017'. Indien de kwaliteit van de dienstverlening niet vóór de geplande effectmeting voor de WIA WGA is vastgesteld, vormt dit een risico voor het adequaat kunnen duiden van de uitkomsten van deze effectmeting.

Wij constateren dat bij de overdracht van WIA WGA gerechtigden van SMZ naar WERKbedrijf beperkt een prognose met tijdsindicatie wordt afgegeven door de verzekeringsartsen. Ook stellen wij vast dat relevante informatie met betrekking tot re-integratie door SMZ nagenoeg niet wordt doorgegeven aan WERKbedrijf. Op basis hiervan zijn wij van mening dat er maar beperkt sprake is van een 'participatiegerichte claimbeoordeling'.

WERKbedrijf heeft belangrijke stappen gezet om klanten WIA WGA in beeld te krijgen en te houden. Wel constateren wij dat deze klanten geen tot weinig 'activerende' dienstverlening ontvangen. Van ruim de helft van de klanten bestaat de dienstverlening van WERKbedrijf alleen uit periodieke monitoringsactiviteiten.

Wij stelden verder nog vast dat:

- nog niet op alle kantoren de arbeidsdeskundige een rol speelt in het WIA WGA-proces, waardoor de rechtmatigheid van de uitkeringsverstrekking WGA onvoldoende geborgd is.
- vastleggingen over de gezondheid van klanten niet voldoen aan de eisen die worden gesteld in de Wet bescherming persoonsgegevens (WBP) / Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).
- de registratie van de klantcontacten niet juist en volledig plaatsvindt.

Onze bevindingen hebben wij afgestemd met de directeurs van WERKbedrijf en SMZ en gedeeld met de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur. WERKbedrijf en SMZ hebben verbeteracties toegezegd. In het vierde kwartaal 2018 voeren wij een vervolgonderzoek uit naar de status van de getroffen verbeteracties.

## **1.2 Dienstverleningsmodel WW**

Wij hebben onderzoek gedaan naar de uitvoering van de nieuwe dienstverlening WW binnen de divisie WERKbedrijf. Doel van het onderzoek was inzicht te krijgen in de sturing op en passendheid van de maatregelen om de prestaties (kwalitatief en kwantitatief) van de nieuwe dienstverlening WW te verbeteren en door te groeien naar het gewenste niveau van dienstverlening.

Wij stellen vast dat er toereikende sturing plaatsvindt op de maatregelen om in het werkproces van de nieuwe dienstverlening WW de kwantitatieve prestaties te verbeteren en de imperfecties op te lossen. Tevens constateren wij dat de uitvoering van de nieuwe dienstverlening WW conform het met SZW afgesproken dienstverleningsmodel plaatsvindt. Wij zijn echter van mening dat de directie en het districtsmanagement van WERKbedrijf onvoldoende invulling geven aan de sturing op de kwaliteit van uitvoering van de nieuwe dienstverlening WW. De aandacht en sturing zijn vooral gericht op het goed inbedden van het dienstverleningsmodel in de uitvoering, waarbij de kwantitatieve prestaties als meetpunten gelden voor de mate waarin dit is bereikt. Het ontbreekt aan een vastgesteld kwaliteitsniveau waaraan de dienstverlening inhoudelijk moet voldoen en aan een kader op basis waarvan de mate van vakmanschap, de mate van ontwikkeling van het vakmanschap en de groei naar het gewenste kwaliteitsniveau kan worden vastgesteld. Hierdoor is niet inzichtelijk wanneer de dienstverlening kwalitatief op het gewenste niveau is en of er eventueel aanvullende maatregelen moeten worden getroffen. Omdat er geen beeld is van het (kwaliteits)niveau van de dienstverlening bestaat tevens het risico dat het resultaat van de in december 2017 gestarte effectmeting onvoldoende kan worden geduid.

Onze bevindingen hebben wij afgestemd met de directeur WERKbedrijf en de directeur uitvoering WERKbedrijf. Zij hebben verbeteracties toegezegd. In het vierde kwartaal 2018 voeren wij een vervolgonderzoek uit naar de status van de getroffen verbeteracties.

## **1.3 Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG): Gegevensbeschermings-effectbeoordelingen**

Op 25 mei 2018 wordt de AVG van toepassing op verwerkingen van persoonsgegevens. Wij voeren verschillende onderzoeken uit die gericht zijn op de maatregelen die UWV heeft ontwikkeld om in control te komen en te blijven op de naleving van de AVG vanaf 25 mei 2018. In de periode januari-februari hebben wij onderzoek gedaan naar de opzet van de uitvoering van Gegevensbeschermings-effectbeoordelingen (GEB). Een GEB is een instrument om vooraf de privacy risico's van een gegevensverwerking in kaart te brengen en is onder de AVG verplicht als een gegevensverwerking waarschijnlijk een hoog privacy risico oplevert voor de betrokkenen. Dat is in ieder geval noodzakelijk bij grootschalige gegevensverwerking van bijzondere persoonsgegevens.

Wij stelden vast dat een model voor uitvoering van een GEB is gekozen, maar dat de toepassing van dit model nog niet was ingebed in processen. Onze bevindingen en aanbevelingen hebben wij gedeeld met de directeur Bestuurszaken. Deze heeft aangegeven de bevindingen en aanbevelingen mee te nemen in de verdere uitwerking van de verplichting ten aanzien van GEB's.

#### **1.4 Analyseproces premiegegevens**

Op verzoek van de Ketenmanager Loonaangifteketen hebben wij, in samenwerking met de Auditdienst Rijk, een onderzoek verricht naar analyse op de kwaliteit van de aangegeven premie(-loon)gegevens. Deze analyse is uitgevoerd door het Analyseteam Gegevenskwaliteit Loonaangifteketen' (AGL). In de rapportage die wij in februari 2018 hebben uitgebracht hebben wij aanbevelingen gedaan over onder andere de opdrachtformulering van het analyseproces. De Ketenmanager heeft in haar managementreactie aangegeven zich te kunnen vinden in de aanbevelingen en hierop actie te ondernemen.

#### **1.5 Wet Tegemoetkomingen Loondomein**

De Wet Tegemoetkomingen Loondomein (WTL) maakt het voor werkgevers aantrekkelijker om mensen met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt in dienst te nemen. Deze Wet kent drie regelingen: het lage-inkomensvoordeel (LIV), de jeugd LIV en het loonkostenvoordeel (LKV). UWV berekent op basis van de loonaangifte over 2017 welke werknemers in aanmerking komen voor het LIV, berekent de hoogte van de tegemoetkomingen en informeert de werkgevers. De Belastingdienst verstuurt de beschikking en verzorgt de uitbetaling. In de periode november 2017 tot en met januari 2018 hebben wij bij de divisie Gegevensdiensten een onderzoek gedaan naar de voorbereidingen voor de LKV en LIV.

Wij constateren dat de belangrijke risico's, de daarbij gemaakte afwegingen en mitigerende maatregelen op bestuurlijk niveau vanuit UWV en Belastingdienst met stakeholders en verantwoordelijken zijn gedeeld. Punten van aandacht die wij zagen voor de verdere implementatie zijn gedeeld met de gedelegeerd opdrachtgever van het project WTL. In april gaan wij na of en wanneer het zinvol is om onderzoek te doen naar de volgende fase van het project.

#### **1.6 Juistheid/volledigheid SUAG Leveringen**

Gegevensdiensten levert maandelijks aan de Pensioen Uitvoeringsorganisaties (PUO's) een bestand met gegevens van mensen met een arbeidsongeschiktheidsuitkering. Met dit product, de zogenoemde Status Uitkering ArbeidsGeschiktheid (SUAG) levering, kunnen PUO's onder meer de pensioenopbouw en premievrijstelling bepalen voor hun deelnemers met een arbeidsongeschiktheidsuitkering. De PUO's hebben Gegevensdiensten gevraagd om inzicht in de kwaliteit van de SUAG-leveringen. Gegevensdiensten gaat hiervoor periodiek kwaliteitsonderzoek plannen en uitvoeren. Kwaliteitsonderzoek op een 'niet-Polis levering' is nieuw voor Gegevensdiensten.

De directie Gegevensdiensten heeft ons gevraagd om een onderzoek uit te voeren naar de totstandkoming van het onderzoeksplan, de uitvoering van het kwaliteitsonderzoek (waaronder de opzet en uitvoering van steekproeven uit de SUAG-leveringen) en de totstandkoming van de rapportage. Op dit moment is het onderzoeksplan nog niet beschikbaar. Wij verwachten ons onderzoek in het tweede halfjaar 2018 te kunnen uitvoeren.

### **1.7 Audits in het kader van de certificeringsfunctie**

In het kader van onze certificeringsfunctie hebben wij in het eerste kwartaal 2018 onderstaande werkzaamheden afgerond.

#### *Jaarrekeningen UWV en BKWI 2017*

De controles ten behoeve van het wettelijk jaarverslag UWV 2017 en BKWI 2017 hebben wij tijdig afgerond. Wij hebben gerapporteerd door middel van het afgeven van goedkeurende controleverklaringen en het uitbrengen van verslagen van bevindingen. Naar aanleiding van de controle van de jaarrekening UWV heeft u tevens separaat het accountantsverslag UWV 2017 ontvangen. Wij hebben dit accountantsverslag opgesteld in samenwerking met de externe accountant.

Wij volgen de opvolging van de acties die wij hebben benoemd in ons accountantsverslag UWV 2017. In onze derde kwartaalrapportage zullen wij over de voortgang rapporteren.

#### *Aansluitingstabel jaarverslag UWV met jaarverslag SZW voor begrotingsstructuur 2017*

Een week na verzending van de jaarstukken UWV dient UWV een 'Aansluitingstabel jaarverslag UWV met jaarverslag SZW voor begrotingsstructuur 2017' aan te leveren bij het ministerie van SZW. Wij hebben de controle op deze Aansluitingstabel afgerond en een goedkeurende controleverklaring afgegeven.

#### *Totstandkoming rapportage grote ICT-projecten UWV 2017*

Ten behoeve van de rapportage 'Grote ICT-projecten aan de Tweede Kamer 2017' levert UWV informatie over projecten met een ICT-component van ten minste € 5 miljoen aan op het voorportaal van het Rijks ICT-dashboard met de peildatum ultimo 2017. Ons onderzoek heeft zich gericht op de ordelijkheid, controleerbaarheid en deugdelijkheid van het totstandkomingsproces van de informatie over de grote ICT-projecten op het voorportaal van het Rijks ICT-dashboard met de peildatum ultimo 2017. Wij hebben onze bevindingen aan u en de minister van SZW gerapporteerd in een nota van bevindingen, welke op 14 maart 2018 is verzonden.

Wij signaleren dat, in tegenstelling tot de eisen, op 31-12-2017 voor de projecten Bravo, BRP en Participatiewet gegevens over de belangrijkste leveranciers en hun rol niet op het Dashboard zijn opgenomen. FEZ heeft inmiddels actie ondernomen om dit te corrigeren.

#### *Rapportage gegevensverwerking*

Als onderdeel van het verslag van bevindingen hebben wij een verklaring van getrouwheid afgegeven bij de rapportage over de gegevensverwerking in het wettelijk jaarverslag UWV. In het accountantsverslag UWV 2017 zijn naar aanleiding van onze controle van de gegevensverwerking een aantal actiepunten benoemd.

In de verklaring hebben we ook de verantwoording van UWV inzake de beveiliging van het UWV-deel van Suwinet geadresseerd. Conform de verantwoordingsrichtlijn Gemeenschappelijke elektronische voorzieningen Suwinet (GeVS) hebben wij de verklaring verstrekt aan de security officer van BKWI.

### *Verantwoording Wlz 2017*

Op basis van afspraken met het Zorginstituut Nederland (ZIN) heeft UWV een verantwoording opgesteld over de in 2017 op de uitkeringen ingehouden en aan het ZIN afgedragen gelden. Dit betreft eigen bijdragen in het kader van de Wet langdurige zorg (Wlz). Wij hebben deze verantwoording gecontroleerd en gerapporteerd door het afgeven van een controleverklaring en het uitbrengen van een verslag van bevindingen. Dit verslag is afgestemd met de directeur FEZ en de directeur Uitvoering Uitkeren en is op 14 maart 2018 verzonden aan ZIN.

## **2 Doorlopende onderzoeken**

Onderstaande onderzoeken lopen door in het tweede kwartaal 2018.

### **2.1 Implementatie herinrichting ZW arbo**

In oktober 2017 nam u het voorgenomen besluit om een nieuwe, toekomstbestendige ZW-Arbodienstverlening te implementeren, die effectief en efficiënt is en die voldoet aan de wet- en regelgeving, inclusief de wetten en regels inzake het omgaan met gezondheidsgegevens van klanten. Deze nieuwe dienstverlening moet per 1 januari 2019 zijn geïmplementeerd.

Wij doen onderzoek naar de (voorgenomen) stappen in het implementatieproces. Eind maart stemmen wij het plan van aanpak van ons onderzoek af met de gedelegeerd opdrachtgever van het programma ZW Arbo (directeur uitvoering Uitkeren) en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur. Wij verwachten ons onderzoek in het tweede kwartaal te kunnen afronden.

### **2.2 1 UBO WW**

In het eerste kwartaal zijn wij gestart met ons onderzoek naar 1UBO WW. Doelstelling van ons onderzoek is na te gaan op welke wijze het project 1UBO WW invulling heeft gegeven aan de lessons learned van het project 1 UBO AW, de aanbevelingen uit de BIT toets en de aanbevelingen van de CIO UWV. Tevens gaan wij na in hoeverre deze invulling bijdraagt aan de borging, aansturing en beheersing van het bereiken van de projectdoelstelling van het project 1 UBO WW. Wij verwachten eind april 2018 ons onderzoek af te ronden.

### **2.3 Verhuizing [REDACTED]**

De huidige rekencentralerleverancier [REDACTED] verhuist in het eerste halfjaar 2018 haar rekencentra binnen België. Momenteel worden de rekencentrumdiensten door UWV opnieuw aanbesteed. Voor de inschrijvende leveranciers is het van belang een gelijkwaardig 'speelveld' ('level playingfield') te creëren. Om te borgen dat [REDACTED] geen voordeel haalt uit de verhuizing ten opzichte van andere inschrijvende leveranciers, is aan een onafhankelijke partij [REDACTED] gevraagd onderzoek te doen naar de effecten van de verhuizing van de rekencentra voor wat betreft de UWV dienstverlening. De CIO heeft gevraagd dit onderzoek onder auspiciën van de Accountantsdienst te laten plaatsvinden. Wij zijn integraal betrokken bij de aanpak en voortgang van het onderzoek. Het onderzoek van [REDACTED] naar de effecten van de verhuizing van de UWV rekencentra verloopt conform plan.

#### **2.4 Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG): implementatieproces**

In het kader van de implementatie van de AVG zijn wij in het eerste kwartaal 2018 gestart met onderzoeken naar:

- De inbedding van de AVG in de governance IB&P (AVG-Governance);
- De kwaliteit van het inzicht en overzicht van risico's ten aanzien van de naleving van de AVG;
- De kwaliteit van het register van verwerkingen en maatregelen ten aanzien van transparantie.

Over de uitkomsten van deze onderzoeken en de follow-up op eerdere aanbevelingen stellen wij medio april een rapportage op. Hiermee informeren wij u over de belangrijkste aandachtspunten die wij zien met het oog op het 'in control' komen op de naleving van de AVG.

#### **2.5 Proces 'aanvraag advies Beschut Werk'**

Vanaf 2017 kunnen naast gemeenten ook klanten zelf een aanvraag advies Beschut Werk doen. Wij onderzoeken de wijze waarop UWV het proces uitvoert. Ons plan van aanpak stemmen wij in april 2018 af met de directeur SMZ.

#### **2.6 Maatregelen verbeteren transparantie en beheersing IV-kosten**

In 2016 en 2017 is, onder aansturing van een stuurgroep met de CIO en directeuren FEZ, WERKbedrijf en Gegevensdiensten, gewerkt aan een traject om meer transparantie te brengen in de IV-kosten, teneinde de sturing op de IV-kosten te verbeteren. De afgelopen maanden zijn de resultaten van dit traject tot heden door de stuurgroep geëvalueerd. De directeur FEZ en de CIO hebben ons in december 2017 gevraagd onderzoek te doen naar de acties om de ingezette verbetering verder vorm te geven. Half april zullen zij deze verbeteracties vaststellen, waarna bepaald wordt of en welke opdracht door ons wordt uitgevoerd.

#### **2.7 Overgang naar een nieuwe applicatieleverancier e-dienstverlening (TAED)**

Wij voeren een onderzoek uit naar de Transitie Applicatieleveranciers E-Dienstverlening (TAED). Het gelijknamige programma heeft [REDACTED] geselecteerd als leverancier. In een aantal waves is de dienstverlening voor de applicaties van K&S en WERKbedrijf overgegaan naar de nieuwe leverancier en in beheer genomen. We onderzoeken of binnen de lijnorganisatie de randvoorwaarden voldoende zijn ingevuld om na overdracht vanuit het programma de werking van de applicaties met voldoende kwaliteit te continueren en te verbeteren.

In april leveren we ons rapport op aan de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.

#### **2.8 Uitvoering Fraudewet**

In 2017 is de wet 'aanscherping handhaving en sanctiebeleid SZW-wetgeving'(Fraudewet) aangepast. Met de Fraudewet beoogt het Ministerie van SZW een meer proportionele boeteoplegging. Wij onderzoeken in hoeverre UWV de Fraudewet uitvoert zoals beoogd en gaan na waar eventuele verbetering in het proces (in beheersing en uitvoering) nodig c.q. mogelijk is.



Wij verwachten in april 2018 onze rapportage uit te brengen aan de directeur Handhaving. Wij informeren u over de uitkomsten van ons onderzoek in onze tweede kwartaalrapportage van 2018.

### **2.9 Proces Deskundigenoordelen**

In het vierde kwartaal 2017 zijn wij gestart met een onderzoek naar het proces Deskundigenoordelen. Het doel van het onderzoek is te onderzoeken in hoeverre UWV het proces Deskundigenoordelen uitvoert zoals beoogd en na te gaan waar eventuele verbeteringen in (de beheersing en uitvoering van) het proces mogelijk c.q. nodig zijn. Wij verwachten in april 2018 onze bevindingen te bespreken met de directeur Uitvoering SMZ.

Amsterdam, 5 april 2018





  
Directeur Accountantsdienst UWV



### Bijlage I: Audit action list

Via de hieronder opgenomen 'audit action list' rapporteren wij over de stand van zaken van de in onze eerdere rapportages opgenomen en toegezegde verbeteracties. Op basis van gemaakte afspraken beoordelen wij de status van de verbeteracties en rapporteren hierover (rood: status actie vereist specifieke aandacht van de Raad van Bestuur /oranje: vereist directe actie van de betreffende directeur / groen: actie is gerealiseerd / wit: status actie wordt op korte termijn onderzocht).

Nr.	Afkoms - Actie	Status van actie / beoordeling	Deadline / Actiehouder	Portefeuillehouder	Signaal
1	<p><i>Q2 rapportage AD 2016: Protocollering van de professional</i></p> <p>Wij hebben de directeur WERKbedrijf geadviseerd op centraal niveau maatregelen te treffen ter ondervanging van de volgende bevindingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De borging met betrekking tot de kwaliteit van de oordeelsvorming is niet structureel ingeregeld;</li> <li>• Op centraal niveau is geen overall inzicht in de kwaliteit van de oordeelsvorming ten aanzien van de loonwaardebepalingen en de beoordeling van jobcoachaanvragen.</li> </ul>	<p>Op de 2-daagse van de Staf AD in het najaar 2017 is door de Staf AD-en met elkaar geoefend op het toetsen van kwaliteit van Loonwaardebepalingen volgens de UWV- methodiek. Gebleken is dat nog een extra bijeenkomst nodig is om tot een acceptabele bandbreedte te komen van de toets uitkomsten. In de loop van 2018 zullen de staf AD-en gezamenlijk 300 dossiers toetsen om de kwaliteit te beoordelen.</p> <p>Wat betreft de kwaliteitsborging van de afhandeling van loondispensatieaanvragen zijn nog geen stappen ondernomen. WERKbedrijf geeft prioriteit aan kwaliteitsborging van loonwaardebepalingen.</p> <p>In het tweede kwartaal 2018 beoordelen wij de stand van zaken.</p>	█	█	<b>Wit</b>
2	<p><i>Q2 rapportage AD 2016: Vervolgonderzoek 'Transparantie Wajong'</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• WERKbedrijf onderkent de noodzaak van sturing op kwaliteit van de profielen en heeft hierop verbeteracties geformuleerd.</li> </ul>	<p>WERKbedrijf heeft besloten tot een kwaliteitsaanpak die twee onderdelen bevat:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• een kwaliteitsonderzoek gericht op de toegevoegde waarde van de dienstverlening, waar het klantprofiel onderdeel van uitmaakt;</li> <li>• de maandelijkse verantwoording vanuit de districten over de wijze van de kwaliteitsborging en de uitkomsten hiervan.</li> </ul> <p>In april 2018 zal het plan van deze (in 2018 uit te voeren) kwaliteitsaanpak worden opgeleverd.</p>	█	█	<b>Wit</b>

Nr.	Afkomst – Actie	Status van actie / beoordeling	Deadline / Actiehouder	Portefeuillehouder	Signaal
3	<p><i>Accountantsverslag UWV 2016:</i> UWV ontvangt jaarlijks ruim € 100 mln. op de faillissementsvorderingen (stand ultimo 2016 € 1.499 miljoen), die worden verantwoord in de jaarrekening onder de overige baten. De faillissementsvorderingen zelf worden niet in de balans opgenomen, omdat de vorderingen tot op heden niet goed te waarderen zijn als gevolg van een grote mate van onzekerheid over de mate van inbaarheid.</p> <p>In 2015 is FEZ gestart met een onderzoek welke eisen en benodigde onderbouwingen noodzakelijk zijn om de faillissementsvorderingen wel in de balans op te kunnen nemen. FEZ verwacht dat in de eerste helft van 2017 alle informatie beschikbaar zal zijn, op basis waarvan een besluit kan worden genomen om de faillissementsvorderingen in 2017 in de balans te verantwoorden.</p>	<p>De faillissementsvorderingen werden tot en met 2016 niet in de balans opgenomen, omdat deze vorderingen niet goed te waarderen waren als gevolg van een grote mate van onzekerheid over de mate van inbaarheid. In 2017 is het moment bereikt dat voldoende (historische) informatie beschikbaar is om de faillissementsvorderingen te kunnen waarderen en in de balans op te nemen. Het voorstel hiertoe met uitwerking is in het eigenarenoverleg met SZW bekrachtigd.</p> <p>De verdere uitwerking en onderbouwing hiervan door FEZ in de administratie en de jaarrekening (waaronder de toelichting van deze stelselwijziging) hebben wij gecontroleerd, waarbij wij bijzondere aandacht hebben besteed aan de wijze van waarderen van deze vorderingen.</p>			<p><b>Groen</b></p>
4	<p><i>Accountantsverslag UWV 2016:</i> FEZ heeft afwijkingen geconstateerd in de journalisering binnen JIM. FEZ heeft aangegeven in 2017 een analyse uit te zullen voeren op de juistheid van de aanwezige journalisering.</p>	<p>In 2016 heeft FEZ afwijkingen geconstateerd in de journalisering binnen JIM. FEZ heeft in 2017 diverse analyses uitgevoerd op de juistheid van de aanwezige journalisering. Momenteel loopt nog een actie om alle bestaande journaalpostdefinities in JIM te beoordelen op actualiteit en juistheid. Deze actie loopt voor de WIA door tot in het eerste kwartaal 2018. De eerste bevindingen tonen geen significante of materiële afwijkingen in de geldende journaaldefinities.</p> <p>Wij zullen de voortgang van de analyse WIA monitoren.</p>			<p><b>Groen</b></p>

Nr.	Afkoms t – Actie	Status van actie / beoordeling	Deadline / Actiehouder	Portefeuillehouder	Signaal
5	Accountantsverslag UWV 2016: <ul style="list-style-type: none"> <li>Bedrijfscontinuïteit: UWV breed Business Continuity als samenhangend geheel invullen.</li> </ul>	De Coalitie IB&P heeft in 2017 vervolgstappen gezet om te komen tot betere regie op Business Continuity Management (BCM) maatregelen. Bestuurszaken (BZ) voert hierbij de regie. De governancestructuur is vastgesteld, een leercirkel is ingericht en er is gewerkt aan een risico inventarisatie. De directeur BZ rapporteert periodiek aan u over de voortgang van dit traject.	31-12-2017 [Redacted] [Redacted] Directeuren Uitvoering	[Redacted] [Redacted]	Groen
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Beleid m.b.t. gebruik van UWV gegevens: UWV-breed beleid op te stellen inzake het gebruik van UWV gegevens -door medewerkers en door derden.</li> </ul>	Inmiddels is Identity Access Management (IAM) beleid opgesteld, waarin gebruik van UWV-gegevens door medewerkers en derden is geadresseerd, als aanvulling op bestaande richtlijnen zoals de 'Instructie gegevensverstrekking aan derden'. Acties zijn ingezet om in 2018 dit beleid vast te stellen en nadere richtlijnen op te stellen.	31-12-2017 [Redacted] [Redacted]	[Redacted] [Redacted]	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ketenbeleid: Ketenbeleid opstellen en daarmee divisie-overschrijdende afspraken en samenwerking te verstevigen.</li> </ul>	Voor ketenprocessen heeft formalisering van de governancestructuur plaatsgevonden. Een IV Ketenbureau is ingericht. Dit bureau heeft de Groepsraad geïnformeerd over de acties om ketensturing verder te ontwikkelen, waarmee divisie-overschrijdende afspraken en samenwerking worden verstevigd.	31-12-2017 [Redacted] [Redacted] Directeuren Uitvoering	[Redacted]	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>[Redacted] en gestructureerd te registreren.</li> </ul>	[Redacted]	30-09-2018 [Redacted]	[Redacted]	

Nr.	Afkomst – Actie	Status van actie / beoordeling	Deadline / Actiehouder	Portefeuillehouder	Signaal
		[Redacted]			
6	<p><i>Q4 rapportage AD 2016: Leveranciersmanagement</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Beleggen eigenaarschap TPMs</li> <li>2. Betrekken van de contracteigenaar en de CISO bij het bepalen van het toetsingskader op de ICT dienstverlening.</li> <li>3. Vaststellen voor welke leveranciers een TPM gewenst is.</li> <li>4. Centrale registratie van risk letters, monitoring op voortgang en periodieke evaluatie van risico's</li> </ol>	<p>Wij voeren in het derde kwartaal 2018 een vervolgonderzoek uit naar de acties die zijn genomen op onze aanbevelingen.</p>	[Redacted]	[Redacted]	<b>Wit</b>
7	<p><i>Q1 rapportage AD 2017: Inkoop re-integratiemiddelen onderdeel re-integratie AG</i></p> <p>Gedane aanbevelingen:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. WERKbedrijf: een kwaliteitsmeting inrichten die specifiek gericht is op de kwaliteit van de werkplannen en de inkoop van de juiste re-integratiedienstverlening.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. WERKbedrijf verwacht begin april het plan voor de kwaliteitsmeting gereed te hebben. Het voornemen is de kwaliteitsmeting in het tweede kwartaal 2018 uit te voeren.</li> </ol>	<p>Juni 2018</p> <p>[Redacted]</p>	[Redacted]	<b>Wit</b>
	<ol style="list-style-type: none"> <li>2. SMZ: een kwaliteitsmeting inrichten die specifiek gericht is op de kwaliteit van de inkoop van re-integratiedienstverlening.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>2. BC&amp;K SMZ heeft het eerste kwartaal een vooronderzoek uitgevoerd naar de inkoop van re-integratiedienstverlening. In overleg met CEC wordt een integraal plan opgesteld. In tweede kwartaal 2018 wordt het onderzoek uitgevoerd.</li> </ol>	<p>Juni 2018</p> <p>[Redacted]</p>	[Redacted]	<b>Wit</b>

Nr.	Afkoms – Actie	Status van actie / beoordeling	Deadline / Actiehouder	Portefeuillehouder	Signaal
	<p>3. In de managementrapportages van WERKbedrijf en SMZ zich verantwoorden conform de met FEZ, SBK en SZW afgesproken verantwoordingsinformatie en na te gaan of op basis van deze (verantwoordings)informatie medewerkers in de uitvoering kunnen worden voorzien van outcome cijfers.</p>	<p>3. De verantwoordingsinformatie zoals deze was voorzien kan nog niet worden geleverd. De afdeling Bureau Bijzondere Geldstromen (BBG) geeft aan dat, gezien de releasecapaciteit van SONAR, de informatie pas over ca. anderhalf jaar beschikbaar zal zijn. BBG gaat nu een formeel voorbrengingsverzoek indienen bij IM.</p>	<p>██████████</p>	<p>██████████</p>	<p><b>Oranje</b></p>
<p>8</p>	<p><i>Q1 rapportage AD 2017: Toeslagenwet (TW)</i> Gedane aanbevelingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• In samenspraak met SBK, formuleren wat het ambitieniveau van UWV op het gebied van de TW is en hoever de taken en verantwoordelijkheden van UWV gaan die nodig zijn om de doelstelling van de TW te realiseren.</li> <li>• De huidige werkwijze in de uitvoering evalueren in het licht van de doelstelling van de TW en de maatschappelijke opdracht van UWV.</li> <li>• Bepaal op basis van de uitkomsten van de evaluatie op welke aspecten UWV de prestaties op het gebied van de TW moet verbeteren en welke aspecten UWV wil meten teneinde hierop te kunnen sturen en zich hierover aantoonbaar te kunnen verantwoorden richting SZW.</li> <li>• Aanvullende maatregelen treffen zodat structureel voldoende inzicht wordt verkregen in de (blijvende) juistheid van de TW-uitkeringen en in de effectiviteit van de getroffen maatregelen in het proces.</li> <li>• Op korte termijn onderzoeken op welke wijze kan worden ingezet op beoordelingen op basis van bestandsvergelijkingen.</li> </ul>	<p>Momenteel vindt beleidsvoorbereiding naar de mogelijkheid om over te gaan tot ambtshalve toekenning in samenwerking met SZW plaats. UWV zoekt op dit moment uit welke gegevens van de klant nodig zijn om tot ambtshalve toekenning over te kunnen gaan en in welke mate UWV over deze gegevens beschikt. Beoogd is om binnenkort op basis van deze inzichten een pilot te starten in Heerlen om ervaring op te doen met ambtshalve toekenning bij de groep alleenstaanden.</p> <p>Uitkeren heeft aangegeven in de eerste helft van 2018:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• een pilot uit te voeren met een abonnementenservice Gegevensdiensten met automatische signalen vanuit de Polis-administratie.</li> <li>• Een vooronderzoek uit te voeren naar de mogelijkheid om de Toeslagenwet te ontkoppelen uit de materiesystemen en als een aparte wet uit te voeren.</li> </ul> <p>Wij voeren in het derde kwartaal 2018 een onderzoek uit naar de voortgang van bovengenoemde acties.</p>	<p>██████████</p>	<p>██████████</p>	<p><b>Wit</b></p>

Nr.	Afkomst – Actie	Status van actie / beoordeling	Deadline / Actiehouder	Portefeuillehouder	Signaal
9	<p><i>Q3 rapportage AD 2017: Integrale Activering Wajong (IaW)</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>WERKbedrijf stemt met DHH af over de mogelijke overdracht van de groep oWajongers waarmee geen contact kan worden verkregen aan DHH.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>WERKbedrijf gaat deze klanten nog een keer benaderen. Bij herhaald niet reageren wordt de werkwijze gebruikt zoals tijdens IaW, nl. tijdelijk opschorten van de uitkeringsbetaling.</li> </ul>	31 december 2017	█	<b>Oranje</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>De bestaande signaallijsten om klanten in beeld te houden blijven gehandhaafd na 1 januari 2018. De ondersteunende rol ten aanzien van signalering en sturing wordt opgepakt door BC&amp;K WERKbedrijf. Zij zorgen voor rapportages ten aanzien van de actualiteit en sluitendheid van de dienstverlening en deze worden besproken in het DMO.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Om de klanten in beeld te houden is stuurinformatie beschikbaar via Sonar. Het 'prestatiebeeld' per domein wordt nieuw leven ingeblazen en vervolgens besproken in het DMO. Er wordt begonnen met het prestatiebeeld eerste kwartaal 2018.</li> </ul>	31 december 2017		<b>Oranje</b>
10	<p><i>Q3 rapportage AD 2017: Dienstverlening SMZ</i></p> <p>Onze bevindingen hadden betrekking op:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Het aantrekken van artsencapaciteit</li> <li>De benodigde efficiency om de dienstverlening te realiseren</li> <li>De kwaliteit van de dienstverlening</li> <li>Mogelijke integriteitsrisico's door hoge productiedruk</li> </ol>	Wij voeren in het derde kwartaal een vervolgonderzoek uit naar de dienstverlening SMZ.	█	█	<b>Wit</b>

De afgesproken acties uit het Accountantsverslag UWV 2017 nemen wij eerst in het tweede kwartaal 2018 in de audit actionlist op.

**Bijlage 2: Overzicht uitgebrachte rapportages**

Naam rapportage	Datum	Uitgebracht aan:
Analyseproces premiegegevens	9 februari 2018	Ketenmanager Loonaangifteketen
Klachtenafhandeling	15 februari 2018	██████████, lid Raad van Bestuur <i>Ter kennisgeving aan:</i> ██████████, directeur Uitvoering K&S ██████████, hoofd K&S regio Midden ██████████, directeur FEZ
AVG - Gegevensbeschermingseffectbeoordeling	12 maart 2018	Directeur Bestuurszaken
Controleverklaring bij de wettelijke jaarrekening UWV 2017	14 maart 2018	Raad van Bestuur
Verslag van Bevindingen UWV 2017	14 maart 2018	Minister van SZW <i>Ter kennisgeving aan:</i> Raad van Bestuur Audit Committee
Accountantsverslag UWV 2017	14 maart 2018	Raad van Bestuur <i>Ter kennisgeving aan:</i> Audit Committee
Controleverklaring bij de wettelijke jaarrekening BKWI 2017	14 maart 2018	Raad van Bestuur ██████████, directeur BKWI
Verslag van Bevindingen BKWI 2017	14 maart 2018	Minister van SZW <i>Ter kennisgeving aan:</i> Raad van Bestuur ██████████, directeur BKWI

Naam rapportage	Datum	Uitgebracht aan:
Controleverklaring en Verslag van Bevindingen bij de afrekening Eigen Bijdrage Wlz 2017	14 maart 2018	Raad van Bestuur <i>Ter kennisgeving aan:</i> [redacted], voorzitter Raad van Bestuur ZIN; [redacted], directeur FEZ [redacted], directeur Uitkeren
Nota van Bevindingen Onderzoek totstandkoming Rapportage grote ICT-projecten UWV	14 maart 2018	Minister van SZW <i>Ter kennisgeving aan:</i> Raad van Bestuur [redacted], directeur FEZ [redacted], CIO
Controleverklaring 'Aansluitingstabel jaarverslag UWV met jaarverslag SZW voor begrotingsstructuur 2017'	20 maart 2018	Raad van Bestuur