

**Aan**
Raad van Bestuur**Datum**
15 april 2021**Onderwerp**
Rapportage Accountantsdienst eerste kwartaal 2021

Geachte leden van de Raad van Bestuur,

Deze rapportage geeft de belangrijkste resultaten weer van onze onderzoeken gedurende het eerste kwartaal 2021. In onderstaand overzicht geven wij de status per onderzoek weer. De door ons afgeronde onderzoeken lichten wij nader toe in hoofdstuk 1. Hoofdstuk 2 geeft de status weer van de internal audits die nog niet zijn afgerond. Bijlage I bevat de audit action list met de status van eerder afgesproken verbeteracties naar aanleiding van onze eerdere rapportages. Bijlage II bevat een overzicht van de uitgebrachte rapportages sinds onze voorgaande kwartaalrapportage.

| Verwijzing | Onderwerp | Status |
|-------------------|---|---------------|
| Par. 1.1 | Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW) | Groen |
| Par. 1.2 | Opdrachtnemerschap | n.v.t. |
| Par. 1.3 | Dienstverlening aan WW- gerechtigden | n.v.t. |
| Par. 1.4 | Risicobeheerssysteem Stichting Pensioenfonds UWV | n.v.t. |
| Par. 1.5 | Dienstverleningsafspraken SMZ | n.v.t. |
| Par. 1.6 | Jaarrekeningen UWV en BKWI 2020 | Groen |
| Par. 1.6 | Aansluitingstabel jaarverslag UWV met jaarverslag SZW voor begrotingsstructuur 2020 | Groen |
| Par. 1.6 | Rapportage gegevensverwerking UWV | Groen |
| Par. 1.6 | Rapportage gegevensverwerking BKWI | Oranje |
| Par. 1.7 | Gegevensleveringen 2020 aan Pensioenfonds UWV | Groen |
| Par. 1.7 | Wet tegemoetkomingen loondomein (Wtl) 2020 | Groen |
| Par. 1.7 | Verantwoording Wet langdurige zorg (Wlz) 2020 | Groen |
| Par. 1.7 | Totstandkoming rapportage grote ICT-projecten UWV 2020 | Groen |
| Bijlage I | Faillissementsvorderingen | Oranje |

Toelichting op bovenstaand overzicht:

- Rood vereist actie van de Raad van Bestuur.
- Oranje vereist actie van de betreffende directeur c.q. actie is inmiddels ondernomen, maar nog niet afgerond.
- Groen is ter informatie: verdere 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 Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW)

Wij hebben in het vierde kwartaal 2020 en het eerste kwartaal 2021 diverse activiteiten uitgevoerd om inzicht te krijgen in de inrichting van het proces voor de subsidievaststelling van de NOW1-regeling en de NOW2-regeling en de inrichting van het proces voor het verstrekken van een voorschot voor de NOW3-regeling (derde en vierde aanvraagperiode). De belangrijkste observaties betroffen:

NOW1 subsidievaststelling:

- De afgeronde ketentest heeft aangetoond dat er geen belemmeringen meer waren om de onderdelen voor de verwerking van de aanvragen voor een vaststelling van de subsidie in productie te nemen.
- Van de voor de vaststelling in productie genomen Rekenapplicatie NOW (RAN) constateren wij dat de reikwijdte van het testproces toereikend was om de juiste werking van de RAN vast te stellen en de RAN op een verantwoorde wijze in productie te nemen.
- Het salderingsbestand wordt door Gegevensdiensten gebruikt om bij de vaststelling van de subsidie het eindsaldo te bepalen, wat kan leiden tot een nabetaling of terugvordering. Wij constateren dat de activiteiten die FEZ uitvoert voor het samenstellen en actualiseren van het salderingsbestand voldoende waarborgen bieden om een juist en volledig salderingsbestand op te leveren.
- UVB controleert namens UWV het door de werkgevers bij de aanvraag voor een vaststelling opgegeven percentage omzetverlies. Wij constateren dat de opzet van de inrichting van het controleproces (risicoselectie, visuele controles en deskreview) UVB in staat stelt om op een adequate wijze uitvoering te geven aan de met UWV gemaakte controleafspraken.

NOW2 subsidievaststelling:

- Voor de vaststelling NOW2 wordt een kopie gemaakt van de RAN van de vaststelling NOW1. Het traject van aanpassing tot en met implementatie van de RAN NOW2 zal conform het geldende voortbrengingsproces plaatsvinden waarbij de verschillende testfases worden doorlopen (functionele, gebruikers- en productietest). Wij achten de aanpak, de tot dit moment gerealiseerde activiteiten en de voorgenomen activiteiten een voldoende basis om de noodzakelijke aanpassingen succesvol door te voeren.
- Voor de ketentest van de vaststelling NOW2 wordt gebruik gemaakt van de plannen en ervaringen van de vaststelling NOW1. Deze ervaringen hebben tot verdere verbeteringen geleid in de aanpak. We achten de aanpak en voorgenomen activiteiten voldoende om een goed beeld te kunnen krijgen van het functioneren van de keten.
- FEZ heeft de wijze waarop de afgehandelde aanvragen voor een vaststelling in de financiële administratie en subadministratie worden verwerkt, uitgewerkt. FEZ heeft hiermee de basis gelegd voor een juiste en volledige administratieve verantwoording van de vastgestelde subsidies.

NOW3 voorschotproces derde en vierde aanvraagperiode:

- Door tekortkomingen met betrekking tot de reikwijdte en dekking van de functionele test was er bij het in productie gaan van de rekenmachine voor de derde aanvraagperiode geen volledig zicht op de juiste werking van de rekenmachine. Voor zover wij konden nagaan, zijn er geen signalen naar voren gekomen dat de rekenmachine niet goed functioneert.
- Het projectteam van Gegevensdiensten heeft naar aanleiding van de evaluatie van het testtraject van de derde aanvraagperiode verbeteringen doorgevoerd in het functionele testtraject (testdekking en reikwijdte). Dit heeft tot een verbetering geleid in de uitvoering van de test van de rekenmachine voor de vierde aanvraagperiode, waarmee er een completer beeld is van de werking van de rekenmachine voordat deze in productie is genomen.
- De ketentesten voor de derde en vierde aanvraagperiode zijn volledig doorlopen en voor het GO/NO GO moment van het DON afgerond. Wij constateren echter wel de volgende tekortkomingen ten aanzien van de uitvoering van de functionele test en de signoffs als entry criteria van de ketentest:
 - In de totale testplanning is soms onvoldoende tijd ingeruimd voor het analyseren, oplossen en hertesten van oplossingen van functionele testbevindingen (bijvoorbeeld start ketentest vierde aanvraagperiode daags na de start van de functionele test rekenmachine).
 - In de praktijk blijken de onderliggende akkoorden van de functionele testen niet altijd controleerbaar aanwezig te zijn of niet door een lijnverantwoordelijke te zijn afgegeven.
- FEZ heeft de wijze waarop de afgehandelde aanvragen voor een vaststelling in de financiële administratie en subadministratie worden verwerkt, uitgewerkt. FEZ heeft hiermee in lijn met de NOW1 en NOW2 de basis gelegd voor een juiste en volledige administratieve verantwoording van de verstrekte voorschotten voor de NOW3.

Wij hebben onze observaties afgestemd met het programmateam en aansluitend onze rapportage op 25 februari 2021 uitgebracht aan het directeurenoverleg NOW.

1.2 Opdrachtnemerschap

Wij hebben in het eerste kwartaal 2021 het onderzoek Opdrachtnemerschap UWV afgerond. Het onderzoek richtte zich op de elementen van opdrachtnemerschap die goed gaan en gewaardeerd worden en op de elementen die verdere ontwikkeling vragen. Tevens zijn we nagegaan welke acties door betrokkenen als het meest effectief worden gezien om het opdrachtnemerschap van UWV in de toekomst te versterken. De basis voor ons onderzoek waren de ervaringen met de casussen Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW) en Stimulans van de Arbeidsmarktpositie (STAP).

Uit ons onderzoek kwamen drie thema's naar voren waarin het opdrachtnemerschap verder versterkt kan worden: duidelijkheid, gezamenlijkheid en vertrouwen. De volgende acties worden hierin als meest effectief gezien:

- Bepaal - zodra SBK zicht heeft op de omvang van een beleidswijziging - wie op welk moment aangehaakt moet worden vanuit de bedrijfsonderdelen. Belangrijke aandachtspunten bij het vervolg zijn:



- Maak duidelijk wat UWV wel of niet kan;
 - Betrek medewerkers met voldoende inhoudelijke kennis (de 'echte' uitvoering) en de toekomstige project- of programmamanager;
 - Beleg een gezamenlijke risicosessie met SZW;
 - Maak afspraken (intern en met SZW) over kennisborging, rolverdeling en wijze van communicatie;
 - Betrek SZW bij de implementatie- en uitvoeringsfase;
 - Maak een periodieke vastlegging over de stand van zaken, genomen besluiten en discussiepunten en deel deze met alle betrokkenen van SZW en UWV;
 - Zorg voor voldoende mandaat aan tafel op beslissende momenten;
 - Bepaal voor alle beleidswijzingen, zowel binnen UWV als met SZW, op basis van dit gedeelde beeld een gezamenlijke doelstelling.
- Onderzoek de mogelijkheden om de 'stem van de burger' (en het doenvermogen) meer in te brengen bij beleidswijzingen.
 - Inventariseer bij de directies en projectprofessionals de procedurele belemmeringen rondom UWV Project Management (UPM) om te bezien of deze weggenomen kunnen worden.

Wij hebben onze rapportage aan u uitgebracht op 30 maart 2021. De portefeuillehouders in de Raad van Bestuur zijn voornemens de uitkomsten van ons onderzoek te bespreken in de Groepsraad.

1.3 Dienstverlening aan WW-gerechtigden

In het tweede kwartaal 2019 hebben wij een onderzoek uitgevoerd naar de WW-dienstverlening door WERKbedrijf. Wij stelden toen vast dat op een aantal onderdelen de dienstverlening en de sturing daarop onvoldoende functioneerde. In ons plan voor het vierde kwartaal 2020 stond een vervolgonderzoek opgenomen naar de Dienstverlening WW. Wij hebben in de maanden december 2020/januari 2021 een vooronderzoek uitgevoerd om de stand van zaken vast te stellen en te beoordelen of een vervolgonderzoek op dit moment toegevoegde waarde heeft. Daarnaast hebben wij beoordeeld of het van toegevoegde waarde is onderzoek te doen naar Werkgeversarrangementen en Grensoverschrijdende bemiddeling. Deze onderwerpen waren bij ons onderzoek in 2019 buiten scope geplaatst.

Wij concluderen dat op dit moment een nader onderzoek naar de effectiviteit van de door WERKbedrijf getroffen maatregelen geen toegevoegde waarde heeft. Voor de diverse onderdelen lopen gesprekken met SZW, zijn de maatregelen nog niet volledig geïmplementeerd of hebben wij een afzonderlijke audit gepland. Tevens zijn wij van mening dat het op dit moment niet opportuun is vanuit de Accountantsdienst onderzoek te doen naar de Werkgeversarrangementen en de Grensoverschrijdende bemiddeling. Met de directie WERKbedrijf is afgesproken dat zij eerst zelf onderzoek doen naar de Werkgeversarrangementen. Afhankelijk van de resultaten van het onderzoek door WERKbedrijf beoordelen wij in het derde kwartaal 2021 of een onderzoek van de Accountantsdienst naar de Werkgeversarrangementen nog toegevoegde waarde heeft. De Grensoverschrijdende bemiddeling staat op de reservelijst van ons Auditjaarplan 2021.

1.4 Risicobeheersysteem Stichting Pensioenfonds UWV

Als Nederlands pensioenfonds dient het Pensioenfonds UWV onder andere te voldoen aan de Pensioenwet en de richtlijnen van de Institutions for Occupational Retirement Provision Directive (IORP). Op 13 januari 2019 is de herziene versie van de IORP in werking getreden, de IORP II. Naar aanleiding van deze herziening heeft het Pensioenfonds UWV het risicobeheersingssysteem op een aantal punten aangepast, onder andere door het inrichten van een risicobeheerfunctie. Deze functie is binnen het Pensioenfonds UWV eind januari 2019 ingevuld. Op verzoek van het Bestuur van het Pensioenfonds UWV hebben wij een onderzoek uitgevoerd naar het volwassenheidsniveau van het risicobeheersingssysteem. Onze bevindingen zijn inmiddels besproken met de commissie Audit, Finance & Risicomanagement en het dagelijks bestuur van het Pensioenfonds. De rapportage, inclusief managementreactie brengen wij medio april uit aan de voorzitter van het Bestuur van het Pensioenfonds UWV.

1.5 Dienstverleningsafspraken SMZ

Al geruime tijd staat de realisatie van de dienstverleningsafspraken met SZW onder druk. Door SMZ zijn en worden hiervoor, in samenspraak met SZW, aanvullende maatregelen getroffen. In ons auditplan voor het eerste kwartaal 2021 hebben wij een onderzoek opgenomen om na te gaan of met de aanvullende maatregelen is geborgd is dat SMZ de dienstverleningsafspraken kan realiseren. In overleg met de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur voeren wij dit onderzoek momenteel niet uit. De maatregelen, waarover onlangs overeenstemming is bereikt met SZW, moeten grotendeels nog geïmplementeerd worden. In overleg met de portefeuillehouder en met de directie SMZ bespreken wij op welk moment en op welke wijze wij het beste invulling kunnen geven aan een onderzoek naar de dienstverlening van SMZ.

1.6 Certificering Jaarverslag 2020

In het kader van onze certificeringsfunctie hebben wij in het eerste kwartaal 2021 onderstaande werkzaamheden afgerond.

Jaarrekeningen UWV en BKWI 2020

De controles ten behoeve van het wettelijk jaarverslag UWV 2020 en BKWI 2020 hebben wij afgerond. Het ontbreken van voldoende informatie over de nog vast te stellen subsidies heeft geleid tot het opnemen van een oordeel met beperking in onze controleverklaring bij het wettelijke jaarverslag van UWV ten aanzien van de opgenomen last NOW.

De jaarrekening UWV wordt conform wet- en regelgeving opgesteld volgens het baten- en lastenstelsel (transactiestelsel). De richtlijnen bepalen dat subsidieverplichtingen geheel ten laste worden gebracht van het boekjaar waarin het besluit tot verlening schriftelijk aan de subsidieontvanger is medegedeeld, ongeacht in welk boekjaar de subsidie wordt uitgekeerd. Uit de NOW-regelingen vloeit voort dat de uiteindelijke vaststelling van de subsidie, naast het al of niet voldoen aan een aantal subsidievoorwaarden, met name afhangt van ontwikkelingen bij de werkgever in het boekjaar ten aanzien van:



- de loonsommen;
- het uiteindelijke omzetverlies.

Als gevolg van deze voorwaarden en de timing van de vaststellingen is er sprake van een grote inherente onzekerheid ten aanzien van de uiteindelijk vast te stellen subsidiebedragen. De gerealiseerde loonsom wordt door de Belastingdienst bij UWV aangeleverd via de loonaangifteketen, echter het gerealiseerde omzetverlies is op dit moment niet betrouwbaar in te schatten.

Wij hebben over BKWI gerapporteerd door middel van het afgeven van een goedkeurende controleverklaring bij het wettelijk jaarverslag van BKWI. Tevens hebben wij voor UWV en BKWI verslagen van bevindingen uitgebracht. Naar aanleiding van de controle van de jaarrekening UWV heeft u tevens separaat ons accountantsverslag UWV 2020 ontvangen.

Wij volgen de opvolging van de door de directeuren toegezegde acties die wij hebben benoemd in ons accountantsverslag UWV 2020. In onze derde kwartaalrapportage zullen wij over de voortgang rapporteren.

Aansluitingstabel jaarverslag UWV met jaarverslag SZW voor begrotingsstructuur 2020

Na verzending van de jaarstukken UWV dient UWV een 'Aansluitingstabel jaarverslag UWV met jaarverslag SZW voor begrotingsstructuur 2020' en een 'overzichtstabel RWT's en ZBO's van Ministerie SZW' aan te leveren bij het ministerie van SZW. Wij hebben de controle op deze tabellen afgerond en op 6 april 2021 een goedkeurende controleverklaring afgegeven.

Rapportage gegevensverwerking UWV

Als onderdeel van het verslag van bevindingen hebben wij een goedkeurende assurance verklaring afgegeven over de gegevensverwerking van UWV. In het accountantsverslag UWV 2020 zijn naar aanleiding van onze controle van de gegevensverwerking een aantal actiepunten voor de betrokken directeuren benoemd.

In de verklaring hebben we ook de verantwoording van UWV inzake de beveiliging van het UWV-deel van Suwinet over 2019 geadresseerd. Conform de verantwoordingsrichtlijn Gemeenschappelijke elektronische Voorzieningen Suwinet (GeVS) hebben wij de hierop van toepassing zijnde getrouwheidsverklaring verstrekt aan de security officer van BKWI.

Rapportage gegevensverwerking BKWI

Zoals in het Jaarverslag BKWI 2020 en ons Verslag van Bevindingen is verantwoord, heeft de externe EDP-auditor [REDACTED] op 17 maart jl. een oordeel gegeven over de opzet en werking van het stelsel van maatregelen en procedures gericht op het waarborgen van een exclusieve, integere, beschikbare en controleerbare gegevensverwerking van de elektronische voorziening SUWI over 2020, conform hetgeen is opgenomen in de SUWI-regeling artikel 5.22 en 6.4. Bij het onderzoek is expliciete aandacht besteed aan de beveiliging van gegevensuitwisselingen die plaatsvindt in het kader van de gezamenlijke elektronische voorzieningen SUWI. [REDACTED]

1.7 Overige audits in het kader van de certificeringsfunctie

In het kader van onze certificeringsfunctie hebben wij in het eerste kwartaal 2021 onderstaande werkzaamheden afgerond.

Gegevensleveringen 2020 aan Pensioenfonds UWV

Wij hebben de controle van de gegevensleveringen door UWV aan TKP ten behoeve van het Pensioenfonds UWV afgerond. Wij hebben een gecombineerd rapport 'Gegevensleveringen 2020 aan Pensioenfonds UWV' uitgebracht, te weten:

- een rapport van bevindingen over de maandelijkse gegevenslevering door UWV aan TKP over de periode oktober 2019 tot en met september 2020;
- een assurancerapport over de beschrijving van het proces van toezegging van de pensioenaanspraak tot en met het leveren van de gegevens door UWV aan TKP (inclusief risicoanalyse) en de opzet en werking van de in dit proces opgenomen interne beheersingsmaatregelen.

Wet tegemoetkomingen loondomein (Wtl) 2020

Op verzoek van het ministerie van SZW hebben wij een controle uitgevoerd op de rechtmatigheid van de uitvoering van de Wet tegemoetkomingen loondomein in 2020. Dit betreft de berekening door UWV van de Loonkostenvoordelen (LKV), het Lage inkomensvoordeel (LIV) en het Minimumjeugdloonvoordeel (jeugd-LIV) over kalenderjaar 2019 per peildatum 1 mei 2020. Over de invulling van de opdracht en rapportagewijze is afstemming geweest met het ministerie. Wij hebben de uitkomsten van de door ons uitgevoerde werkzaamheden middels een bevindingenrapportage op 23 februari 2021 uitgebracht aan de directeur Gegevensdiensten. Vervolgens is de rapportage verstrekt aan het ministerie van SZW.

Verantwoording Wet langdurige zorg (Wlz) 2020

Op basis van afspraken met het Zorginstituut Nederland (ZIN) heeft UWV een verantwoording opgesteld over de in 2020 op 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 hierover gerapporteerd door het afgeven van een controleverklaring en het uitbrengen van een verslag van bevindingen. Dit verslag is afgestemd met de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur en de directeuren van Uitkeren en FEZ. Het verslag is in maart ter kennisgeving uitgebracht aan de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur en is op 24 maart 2021 verzonden aan het ZIN.

Totstandkoming rapportage grote ICT-projecten UWV 2020

Ten behoeve van de rapportage 'Grote ICT-projecten aan de Tweede Kamer 2020' 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 2020. Ons onderzoek heeft zich gericht op de ordelijkheid, controleerbaarheid en deugdelijkheid van het totstandkomingsproces van de informatie

per 31 december 2020. Wij hebben onze bevindingen aan u en de minister van SZW gerapporteerd in een rapport van feitelijke bevindingen, dat op 22 maart 2021 is verzonden.

Wij hebben geconstateerd dat het proces van identificatie, registratie en selectie van projecten, het proces van de uitvraag naar (en selectie van) projecten en het proces voor de opname van projectgegevens in het voorportaal van het Rijks ICT-dashboard zijn ingericht.

Ons onderzoek geeft echter wel aanleiding tot het rapporteren van een aantal afwijkingen. Deze afwijkingen zijn besproken met de verantwoordelijke manager van PC&A FEZ, die heeft toegezegd de afwijkingen binnen het team te zullen bespreken.

2 Status nog niet afgeronde internal audits

2.1 Transitie Datacenter

In 2019 is de datacenter-dienstverlening van het UWV gegund aan [REDACTED] is hoofdaannemer en resultaatverantwoordelijk voor de transitie van deze dienstverlening van het datacenter van [REDACTED] naar het datacenter van [REDACTED]. Begin 2020 is gestart met de transitie van het (applicatie)systeemlandschap. Wij onderzoeken de maatregelen die zijn getroffen om de transfer van applicatiesystemen op een beheerste wijze te realiseren. Hierbij richten wij ons op de opzet en uitvoering van de transfer van applicaties in Wave 2, dit betreffen de eerste 'business' applicaties. De realisatie van Wave 2 kende vertraging, waardoor de Wave eind november is afgerond en onze onderzoeksperiode is doorgelopen tot januari. Wij hebben onze bevindingen in maart afgestemd met de gedelegeerd opdrachtgever en de programmamanager. Wij brengen onze rapportage in april uit aan de CIO en de portefeuillehouders in de Raad van Bestuur.

2.2 Afhankelijkheid ICT-leveranciers

Voor het realiseren van een toekomstbestendige en wendbare dienstverlening is UWV afhankelijk van zijn ICT-leveranciers. De kwaliteit van de dienstverlening van UWV hangt in belangrijke mate samen met de kwaliteit en het functioneren van de door de leveranciers geleverde ICT-diensten. Daarnaast dragen ICT-leveranciers bij aan de realisatie van het vereenvoudigen en vernieuwen van het ICT-landschap. De samenwerking met en de sturing op leveranciers heeft een grote invloed op de wijze waarop projecten worden uitgevoerd en het succes van deze projecten.

In samenwerking met de afdeling BC&K IV/C-ICT en de afdeling Leveranciersmanagement (LM IV/C-ICT) onderzochten we de door UWV op strategisch niveau getroffen maatregelen om de afhankelijkheid van ICT-leveranciers te beheersen en gingen wij na of hierin verbeteringen kunnen worden doorgevoerd. Dit onderzoek hebben wij op een Agile/Scrum wijze uitgevoerd. Op basis van onze eerste resultaten hebben wij ons onderzoek uitgebreid om beter inzicht te krijgen in het beleid omtrent leveranciersmanagement. Wij verwachten de uitkomsten van het onderzoek komend kwartaal aan de CIO, CIO-office en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur te rapporteren.



2.3 Sturing en beheersing Informatiebeveiliging en Privacy (IB&P)

Wij zijn in het eerste kwartaal 2021 gestart met het vooronderzoek en richten ons hierbij in eerste instantie op de AVG. Op dit moment zijn wij bezig met het opstellen van ons plan van aanpak. In verband met uw verzoek om met voorrang een audit naar het bewaar- en vernietigingsproces uit te voeren hebben wij de activiteiten voor de audit 'Sturing en beheersing IB&P' tijdelijk stil gelegd. We verwachten het plan van aanpak eind mei aan de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur te kunnen voorleggen.

2.4 1UBO ZW

De claimsystemen van de Ziektewet (UZS) en OSW (IOW/WWW/WWF) en de applicaties van Handhaving (Phoenix) en Gegevensdiensten (Luziver) zijn technisch en functioneel verbonden met het Excasso-complex binnen het zogeheten MIMAS-platform. Om de genoemde systemen op dezelfde manier te laten aansluiten op de Uniforme Betaalomgeving als ResaFasa (AW) en WWO (WW) is het nodig deze applicaties te ontvlechten van het Excasso-complex. Hiermee worden de onderlinge afhankelijkheden van de systemen in het cluster verminderd. Het project 1UBO-ZW realiseert het splitsen van de autorisaties in het MIMAS-platform en het technisch en functioneel splitsen van Excasso en de MIMAS applicaties Phoenix (HH), UZS (ZW), IOW/WWW/WWF (OSW), Luziver (GD). Wij onderzoeken of met de uitgevoerde en voorgenomen activiteiten geborgd is dat er sprake is van een gecontroleerde ontvlechting en aansluiting op de uniforme betaalomgeving, zodanig dat de betrouwbaarheid van de gegevensverwerking gegarandeerd blijft. Wij zijn gestart met ons vooronderzoek.

2.5 Kanaalmanagement

Klant & Service (K&S) beheert voor UWV kanalen waarmee klanten interacteren met UWV. Het gaat hierbij per jaar om bijna 4 miljoen telefoontjes, 1,5 miljoen berichten in de Werkmap/Mijn UWV en ruim 50 miljoen bezoeken aan de portalen van UWV. UWV heeft de ambitie om deze kanalen op een meer integrale wijze te organiseren (Omnichannel) en zo meer persoonlijke en waardevolle dienstverlening te bieden. Wij zijn op dit moment samen met de organisatie bezig de richting van de audit te bepalen. Dit doen wij middels een Agile/Scrum werkwijze. De scope van het onderzoek stemmen wij af met de directeur K&S en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.

2.6 Proces afhandeling bezwaarzaken

Sinds het voorjaar van 2017 staat de tijdige afhandeling van bezwaarzaken onder druk. Door Bezwaar & Beroep zijn maatregelen getroffen om dit probleem te ondervangen. In ons auditplan voor het eerste kwartaal 2021 hebben wij een onderzoek opgenomen om na te gaan of met de getroffen maatregelen is geborgd dat de tijdigheid van afhandelen van bezwaarschriften binnen de wettelijke termijn kan plaatsvinden. Op verzoek van de directeur Bezwaar & Beroep en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur hebben wij de start van de audit uitgesteld naar het tweede kwartaal 2021.



2.7 Herontwerp bedrijfsprocessen WW: klantproces

Het project 'Herontwerp WW Klant' werkt aan het realiseren van een nieuwe klantapplicatie e-Aanvraag WW en TW en het herontwerp van het proces van aanvragen WW en de in voorkomende gevallen daaraan gerelateerde aanvraag voor toeslag. De projectresultaten moeten leiden tot een verbetering van de dienstverlening aan de klant. Het project 'Herontwerp WW Klantproces' is inmiddels in een vergevorderd stadium. Wij onderzoeken of is geborgd dat de beoogde doelstellingen ten aanzien van verbetering van dienstverlening aan de klant ook daadwerkelijk gerealiseerd kunnen worden. Wij zijn gestart met het opstellen van het plan van aanpak voor dit onderzoek. Wij stemmen het plan van aanpak af met de directeur E-werken, de directeur Uitkeren en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.


2.8 Werking Framework Kwaliteit WERKbedrijf

WERKbedrijf heeft, om de dienstverlening verder te verbeteren, in 2019 een Framework Kwaliteit ontwikkeld en is in 2020 gestart met de implementatie. De implementatie is nog niet volledig afgerond. Op verzoek van de directie WERKbedrijf geven wij inzicht in de ontwikkelingen van de implementatie van het Framework Kwaliteit en onderzoeken wij de werking van de geïmplementeerde onderdelen van het Framework Kwaliteit. De directie WERKbedrijf wil de uitkomsten van het onderzoek gebruiken om de kwaliteitsborging binnen WERKbedrijf waar nodig verder aan te scherpen. Wij stemmen het plan van aanpak voor dit onderzoek af met de directeur Landelijke Uitvoering Staf en Informatieproducten WERKbedrijf.

2.9 Tijdelijke regeling aanvullende crisisdienstverlening COVID-19



In opdracht van de Minister van SZW voert UWV per 22 maart 2021 de Tijdelijke regeling aanvullende crisisdienstverlening COVID-19 uit (ook genoemd de 'Van Werk naar Werk'-regeling). In deze regeling zijn de regels/voorwaarden beschreven om de samenwerking in regionale mobiliteitsteams (RMT's) te faciliteren met als doel mensen die vanwege COVID-19 hun baan dreigen kwijt te raken of zijn kwijtgeraakt aanvullende dienstverlening te bieden. UWV neemt deel aan deze regionale teams en is aangewezen als (onafhankelijk) kassier. In afstemming met de directeur Landelijke Uitvoering en Staf- en Informatieproducten WERKbedrijf richten we ons onderzoek met name op de inrichting van de onafhankelijke kassiersfunctie. Wij zijn inmiddels gestart met het opstellen van het plan van aanpak voor dit onderzoek. Wij stemmen het plan van aanpak af met de manager Kassiersfunctie en met de directeur Landelijke Uitvoering Staf en Informatieproducten WERKbedrijf en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur.

Amsterdam, 15 april 2021


Directeur Accountantsdienst UWV

Bijlage I: Audit action list

Via de hieronder opgenomen 'audit action list' rapporteren wij over de stand van zaken van de toegezegde verbeteracties naar aanleiding van onze eerdere rapportages. 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. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|---|---|---|---|---------------------|
| 1 | <p><i>Q2 rapportage AD 2019: Wajong dienstverlening</i></p> <p>Wij hebben de directie WERKbedrijf geadviseerd om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • te onderzoeken welke wijzigingen in de aanpak legitiem zijn om de opdracht van UWV ook voor de groep Wajongers met arbeidsvermogen die geen reëel aanbod zijn voor de arbeidsmarkt succesvol en effectief uit te voeren en hierover zo nodig in gesprek te gaan met het ministerie van SZW. • meer sturing te geven aan de verbetering van de kwaliteit van de klantprofielen. • de wijze van registreren (en tellen) van contactmomenten Wajong aan te passen waarbij contactmomenten pas worden geteld als het gesprek heeft plaatsgevonden (conform de recent aangepaste registratie (en telling) van gesprekken WW-dienstverlening). • concrete kwaliteitseisen te formuleren, waarmee de kwaliteit van de dienstverlening kan worden vastgesteld en gerichte sturing hierop kan plaatsvinden. | <p>Onderstaand per aanbeveling de stand van zaken:</p> <ul style="list-style-type: none"> • WERKbedrijf heeft o.a. voor deze doelgroep het pakket van dienstverlening in het inkoopkader uitgebreid. Daarnaast heeft WERKbedrijf contact gezocht met alle gemeenten, met als doel een impuls te geven aan het vormgeven van beschut werken voor personen met een UWV-uitkering. Voorts is door de regionale staf AD'n aan de arbeidsdeskundigen de verwijzing naar beschut werk opnieuw onder de aandacht gebracht. De functie regionale AD is een structurele functie geworden. Zij zorgen voor de informatievoorziening in de regio en naar gemeenten. • Er is een meting operationele kwaliteit (MOK) ingericht, hierin wordt gekeken naar structurele gespreksregistratie en er is een check op de actualiteit van gegevens. Dit geldt ook voor de klantprofielen. De MOK wordt een permanent herhaalde meting. Er wordt momenteel gewerkt aan WORK IT. In de module bemiddelingservice komen dan de klantprofielen in aangepaste vorm. Waarschijnlijk wordt deze module in 2022 gemaakt en is hij eind 2022 operationeel. • De wijze van registreren is aangepast. Uit de periodieke onderzoeken van BC&K blijkt dat er nog |  |  | <p>Groen</p> |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|---|--------------------------|-------------------------|---------------|
| | | <p>enkele issues zijn over welke gesprekken geteld mogen worden. Het mogen tellen van gesprekken hangt samen met een breder issue over het zichtbaar maken van productie. In Q2-21 wordt daarom een normtijdenonderzoek gehouden.</p> <ul style="list-style-type: none"> De kwaliteitseisen zijn meegenomen bij het opstellen van de MOK's. Met de MOK's wordt de kwaliteit periodiek gemeten. | | | |
| | <ul style="list-style-type: none"> WERKbedrijf zal zorgdragen voor een periodieke bestandsvergelijking om te toetsen of alle nDGA Wajongers in de caseload van WERKbedrijf zijn opgenomen en daadwerkelijk dienstverlening ontvangen. Afstemming met de divisie Uitkeren is hiervoor nodig. | <ul style="list-style-type: none"> WERKbedrijf en Uitkeren zijn bezig met de inrichting van een wekelijkse gegevensuitwisseling tussen AG Uitkeren en WERKbedrijf. Of deze gegevensuitwisseling afdoende functioneert, is nog niet duidelijk. | | | Wit |
| 2 | <p><i>Q3 rapportage AD 2019: Dienstverlening aan WW-gerechtigden</i></p> <p>Wij hebben WERKbedrijf geadviseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> mede in het licht van de door SZW benoemde uitdaging, de prestatieafspraken over aantallen uren dienstverlening bespreekbaar te maken en voorstellen te doen over 'effectsturing en effectverantwoording'. het door WERKbedrijf geplande normtijdenonderzoek uit te voeren om op basis van de uitkomsten de schattingen in het rekenmodel te toetsen aan de werkelijkheid van de uitvoering. bij het herijken van het kwaliteitssysteem rekening te houden met de samenhang tussen de verschillende kwaliteitsonderzoeken en te zorgen | Zie paragraaf 1.3. | | | n.v.t. |
| | <ul style="list-style-type: none"> het door WERKbedrijf geplande normtijdenonderzoek uit te voeren om op basis van de uitkomsten de schattingen in het rekenmodel te toetsen aan de werkelijkheid van de uitvoering. | | | | n.v.t. |
| | <ul style="list-style-type: none"> bij het herijken van het kwaliteitssysteem rekening te houden met de samenhang tussen de verschillende kwaliteitsonderzoeken en te zorgen | | | | n.v.t. |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|---|----------------------------|----------------------------|---|
| | <p>voor een kwaliteitsbeeld op basis waarvan de directie haar verantwoordelijkheid kan dragen.</p> <ul style="list-style-type: none"> de ontwikkeling van vakmanschap concreet te maken in termen van kwaliteit van de dienstverlening. Medewerkers zouden, met ondersteuning van management en staf, zelf een plan voor de ontwikkeling van hun vakmanschap moeten maken en uitvoeren. In de (dagelijkse) sturing van het (operationeel) management is het van belang het plan en de uitvoering ervan regelmatig te bespreken. | | | | |
| 3 | <p><i>Q4 rapportage AD 2019: Tijdelijk scholingsbudget</i> Directeur WERKbedrijf heeft de volgende sturingsmaatregelen toegezegd:</p> <ul style="list-style-type: none"> De directeur uitvoering geeft de opdracht aan het verantwoordelijke lijnmanagement om onderstaande verbetermaatregelen uit te voeren. De voortgang wordt maandelijks besproken in de monitorgesprekken. In de maandrapportage wordt vastgelegd wat de uitkomsten zijn van het kwalitatieve onderzoek dat door de regio wordt uitgevoerd en welke verbeteracties er naar aanleiding van het kwalitatieve onderzoek worden ondernomen en welk resultaat dit heeft. Er komt een escalatieroute waarbij het bestelkantoor bij uitblijven van volledigheid in het dossier, via de managementlijn het verzoek tot volledig maken van het dossier kan escaleren. Deze | <p>Wij hebben u in onze rapportage over het vierde kwartaal 2019 geïnformeerd over de uitkomsten van ons onderzoek naar de uitvoering van het tijdelijk scholingsbudget WW. De directie WERKbedrijf heeft vervolgens een plan van aanpak 'Verbeteren registratie scholingsbudget voor UWV' laten opstellen en op basis van dit plan een groot aantal maatregelen genomen om de uitvoering van het Scholingsbudget WW te verbeteren. In het eerste kwartaal 2020 heeft BC&K WERKbedrijf een onderzoek uitgevoerd naar het <i>effect</i> en de <i>kwaliteit</i> van de beoordeling van aanvragen Scholingsbudget WW na de invoering van de verbetermaatregelen. Uit dit onderzoek bleek dat nog niet op alle vestigingen alle verbetermaatregelen waren geïmplementeerd en werden nog relatief veel tekortkomingen geconstateerd. In november 2020 heeft BC&K WERKbedrijf het onderzoek nogmaals uitgevoerd en de uitkomsten van het onderzoek gerapporteerd aan de directie WERKbedrijf.</p> | <p>█</p> <p>█</p> <p>█</p> | <p>█</p> <p>█</p> <p>█</p> | <p>n.v.t.</p> <p>Wit</p> <p>Wit</p> <p>Wit</p> |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|---|--|--------------------------|-------------------------|------------|
| | route wordt gelijktijdig met de uitrol van de nieuwe middelen ingericht. | Uit onze review op het door BC&K uitgevoerde onderzoek blijkt dat wij op hun werkzaamheden kunnen steunen. De scope van het onderzoek was echter beperkt en geeft maar ten dele antwoord op de vraag in welke mate de genomen verbetermaatregelen hebben geleid tot een verbetering in de kwaliteit (en daarmee de rechtmatigheid) van de uitvoering van het tijdelijk scholingsbudget WW. De managementreactie naar aanleiding van de BC&K rapportage staat voor 14 april op de agenda van het DT WERKbedrijf. Afhankelijk van het DT besluit bepalen wij onze verdere werkzaamheden. | | | |
| | <ul style="list-style-type: none"> De vestigingen voeren een vier ogen principe in. Elk dossier wordt door minimaal twee adviseurs bekeken waarvan minimaal één adviseur kennis heeft van en ervaring heeft met inzet van scholing. | | █ | █ | Wit |
| | <ul style="list-style-type: none"> In de maandrapportage wordt vastgelegd of bovengenoemde maatregelen zichtbaar resultaat opleveren in de rapportage (dashboard) van het bestelkantoor. In het dashboard is terug te vinden in hoeveel gevallen het dossier direct volledig en juist was en hoe vaak escalatie nodig is om een dossier compleet te krijgen. | | █ | █ | Wit |
| | Ter ondersteuning van de sturingsmaatregelen, ontwikkelt WERKbedrijf de volgende activiteiten: <ul style="list-style-type: none"> Er wordt een landelijke beslisboom en sjabloon geïntroduceerd voor de beschrijving van alle rechtmatigheidsaspecten in het werkplan. Regionaal worden geen eigen documenten meer ontwikkeld. | | █ | █ | Wit |
| | <ul style="list-style-type: none"> De beslisboom en het sjabloon voor het werkplan zijn 28 november gereed. Deze middelen sluiten aan op de aspectenlijst die door het bestelkantoor wordt toegepast om de volledigheid en juistheid vast te stellen. De aspectenlijst wordt waar nodig uitgebreid. | | █ | █ | Wit |
| | <ul style="list-style-type: none"> De verplicht toe te passen beslisboom en sjabloon worden geïntroduceerd als ondersteuning voor de adviseur werk bij het eigen maken van alles wat komt kijken bij de inzet van scholing. Na de | | █ | █ | Wit |





| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|---|--------------------------|-------------------------|------------|
| | <p>introdactie wordt op basis van input uit het domeinoverleg ondersteuning in de regio's geboden.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="168 376 884 624">• Om het bestelkantoor te ondersteunen bij de uitvoering van hun taak, wordt voor de duur van ongeveer 4 maanden een adviseur met inhoudelijke kennis aangesteld om op dossierniveau mee te kijken. Deze adviseur bewaakt de grens tussen controle op volledigheid en juistheid en inhoudelijke en kwalitatieve aspecten. <li data-bbox="168 624 884 940">• Elk district heeft aangegeven dat de kwaliteitscontrole is ingericht. BC&K doet een expliciete uitvraag naar de resultaten van de maand oktober. Hieruit blijkt dan ten minste hoe de kwaliteitscontrole is ingericht, wat de controle oplevert en wat er met de resultaten is gedaan. De resultaten van de uitvraag worden bij de introductie van de beslisboom meteen meegenomen als verbeterpunten voor de uitvoering. <li data-bbox="168 940 884 1155">• De businessadviseur heeft, in overleg met SBK en de accountsdienst het proces in gang gezet om de beleidsregel scholing 2016 zodanig aan te passen dat er geen discrepantie meer bestaat tussen de werkinstructie en de beleidsregel met betrekking tot de vastlegging van baanintenties en baangaranties. | | | | |
| 4 | <p><i>Q4 rapportage AD 2019: Fysieke beveiliging</i></p> <p>Wij hebben Facilitair Bedrijf geadviseerd een gestructureerde PDCA-cyclus in te richten op het gebied van fysieke beveiliging, waarin minimaal de volgende aspecten zijn geborgd:</p> | <p>Wij zijn in de tweede helft van 2020 de status hiervan nagegaan. Wij constateerden dat de PDCA-cyclus binnen het Facilitair Bedrijf (FB) inmiddels is ingericht. De PDCA-cyclus waar FB, BZ en de divisies deel van uitmaken voor wat betreft het onderdeel 'Clear desk en clear screen' is echter niet sluitend. FB signaleert wel afwijkingen op de naleving van de "clear desk"-richtlijn</p> | | | Wit |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|--|---|--|---------|
| | <ul style="list-style-type: none"> • Verbeteren van het decentrale toezicht en inzicht van het management op het toepassen van de voorgeschreven richtlijnen en instructies t.a.v. fysieke beveiliging; • BC&K een toetsing op naleving van de voorschriften en instructies te laten uitvoeren. Tevens periodiciteit bepalen van dit onderzoeksonderwerp voor de komende jaren; • Uitvoeren van periodieke controles en uitbrengen van periodieke rapportages op de fysieke beveiliging die voorzien in adequate managementinformatie. Bijvoorbeeld op uitgegeven toegangsautorisaties. Mogelijk kan dit in bestaande autorisatiecontroles worden meegenomen. | <p>door medewerkers van de door FB gehuisveste divisies. Vertrouwelijke gegevens van klanten van UWV waren onvoldoende beschermd. FB rapporteert hier niet over aan het betrokken organisatieonderdeel (en BZ) waardoor het voor FB onzeker is of corrigerende maatregelen plaatsvinden. Wij hebben deze uitkomst begin 2021 met FB besproken, FB heeft onze aanbeveling overgenomen om hierover aan de betrokken bedrijfsonderdelen (en BZ) te gaan rapporteren. Voor 2021 gaan wij in het vierde kwartaal na in hoeverre FB de aanbeveling heeft gerealiseerd.</p> | | | |
| 5 | | | <div style="background-color: gray; width: 20px; height: 10px; margin-bottom: 5px;"></div> <div style="background-color: gray; width: 60px; height: 15px;"></div> | <div style="background-color: gray; width: 60px; height: 15px;"></div> | Wit |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|-----------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------|
| | | | | | |
| | | | | | Wit |



| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|
| 6 | <p><i>Q1 rapportage AD 2020: Werking heringericht ZW-Arboproces</i></p> <p>In onze rapportage hebben wij een aantal adviezen voor SMZ en Uitkeren geformuleerd ten aanzien van:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inrichting en uitvoering van het proces in de eerste lijn; • Operationele aansturing; • Gewijzigde vraagstelling bij AO ten gevolge van zwangerschap en bevalling; • Het zelfstandig voeren van het MDO door de SMV; • Overdracht van de eerste naar de tweede lijn; • Ervaren knelpunten in de uitvoering; • Borging van de realisatie van de doelstellingen van het heringerichte ZW-Arboproces. | <p>Wij onderzoeken in het tweede kwartaal 2021 de status van de acties die zijn genomen naar aanleiding van onze adviezen en rapporteren hierover in onze volgende kwartaalrapportage.</p> | <p>[Redacted]</p> | <p>[Redacted]</p> | <p>Wit</p> |
| 7 | <p><i>Accountantsverslag UWV 2019: Verantwoording voorzieningen programmakosten (OCW, SZW en VWS)</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • WERKbedrijf voert diverse kwaliteitsmaatregelen door, waaronder periodieke controles die een blijvende juistheid van de rechtmatige betaling van de voorzieningen OCW moeten borgen. | <p>WERKbedrijf heeft in april 2020 het 'Regieplan Structurele Integrale Verbeteringen Re-integratie & Voorzieningen' vastgesteld met een geplande realisatieperiode tot eind 2021.</p> <p>De resultaten van onze steekproefcontroles over 2020 laten een duidelijke verbetering zien ten opzichte van 2019 (foutpercentage OCW: 2020 3,1%, 2019 7,2%). Gezien de huidige foutpercentages zien wij geen noodzaak om dit punt nog expliciet te blijven volgen en hierover te rapporteren. Indien de uitkomsten van onze steekproefcontroles hiertoe aanleiding geven, zullen wij dit uiteraard weer rapporteren.</p> | <p>[Redacted]</p> | <p>[Redacted]</p> | <p>Groen</p> |
| | <ul style="list-style-type: none"> • regelgeving (m.b.t. het Leefdomein) nader uitwerken in beleidskaders. | <p>In 2019 is vastgesteld dat op een aantal aspecten controles niet mogelijk zijn of moeilijk uitvoerbaar (zoals de vergoeding voor geannuleerde tolkopdrachten) en dat wordt vertrouwd op de</p> | | | <p>n.v.t.</p> |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|---|--------------------------|-------------------------|---------------------|
| | | <p>goedkeuring door de tolkgebruiker. De controles die UWV uitvoert, zijn besproken met VWS. VWS heeft aangegeven akkoord te zijn met de controles die UWV uitvoert. Afgesproken is dat wanneer VWS aanvullende controles noodzakelijk vindt, zij dat aangeeft. Daarnaast heeft UWV op sommige onderdelen binnen leefvoorzieningen regelgeving niet nader geadviseerd. In 2020 is in afstemming met VWS nadere duiding gegeven in het Protocol Voorzieningen van UWV. Dit zal in het voorjaar van 2021 worden gepubliceerd en vervolgens worden toegepast door UWV. Het betreft hier duiding over maatwerk aanvragen van individuen en aanvragen van organisaties. Met de beoogde publicatie van de nadere duiding in 2021 zal de onzekerheid in de rechtmatigheid, die hierdoor in 2020 nog bestond, worden weggenomen. Wij beoordelen dit aspect bij de uitvoering van onze reguliere controle in 2021.</p> | | | |
| 8 | <p><i>Accountantsverslag UWV 2019: Inkomensvoorziening Oudere Werklozen (IOW)</i></p> <p>Gevraagd is op de onderstaande drie aspecten zo spoedig mogelijk adequate acties te ondernemen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bij welke lopende IOW-uitkeringen zijn momenteel te verrekenen inkomsten aanwezig, die niet worden verrekend? • Wat is de omvang en aard (is bijvoorbeeld sprake van verwijtbaarheid) van niet verrekende inkomsten in het verleden en moet correctie met terugwerkende kracht plaatsvinden? | <p>De acties zijn uitgevoerd en hierover is door Uitkeren in december 2020 gerapporteerd. Daarnaast is een pilot abonnementenservice m.b.t. nieuwe inkomsten uitgevoerd. De pilot laat zien dat Uitkeren hiermee eerder nieuwe of hervatte inkomsten in beeld krijgt en deze daardoor eerder kan verrekenen. Vanwege de gebleken effectiviteit wil Uitkeren deze abonnementenservice voortzetten.</p> | <p>█ █</p> | <p>█</p> | <p>Groen</p> |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|----------|---|---|---|---|----------------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> Hoe moet het proces worden aangepast, zodat in het vervolg wijzigingen in de inkomsten van een klant (tijdig) worden onderkend en de verrekening van deze inkomsten binnen de IOW tijdig en volledig plaatsvindt? | <p>Binnen domein OSW onderzoekt Uitkeren momenteel het inzetten van een IKO (Inkomstenopgave) en daarnaast het aansluiten op GINA.</p> <p>Wij blijven de status van de ondernomen actie volgen en rapporteren hierover in onze volgende kwartaalrapportage.</p> |  |  | <p>Wit</p> |
| <p>9</p> | <p><i>Accountantsverslag UWV 2019: Faillissementsvorderingen</i></p> <ul style="list-style-type: none"> Zorgdragen voor een structureel adequaat ingericht beheer van de faillissementsvorderingen ná instelling van de vorderingen bij de curator. Voortzetten en afronden van de integrale beoordeling van alle openstaande gevallen van vóór 2019. | <ul style="list-style-type: none"> Om te komen tot een structureel adequaat ingericht beheer van de faillissementsvorderingen ná instelling van de vorderingen bij de curator, heeft Uitkeren een aantal acties uitgevoerd. Een van de maatregelen die in 2020 is ingevoerd betreft het vier keer per jaar proactief aanschrijven van de curatoren van wie na het indienen van de vordering geen ontvangstbevestiging was ontvangen voor inlichtingen over de status van de ingediende vordering c.q. het faillissement. Ook zijn beperkt systeemtechnische aanpassingen doorgevoerd die het structurele beheer van faillissementsvorderingen moeten ondersteunen. Voor nog openstaande systeemtechnische maatregelen is besluitvorming/prioritering door het MT van VFV of IM noodzakelijk. In het eerste half jaar van 2020 is de integrale insolventiecheck die naar aanleiding van de bevindingen 2019 in gang was gezet volledig uitgevoerd. Als uitkomst hiervan is een fors hoger aantal dossiers afgesloten en zijn over heel 2020 vorderingen afgeboekt voor ca. € 290 miljoen (2019: ca. € 165 miljoen). Eind 2020 is door VFV wederom een insolventiecheck gestart op de lopende dossiers. |  |  | <p>Oranje</p> |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|---|---|--------------------------|-------------------------|------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> Zorgdragen voor een herijking in 2020 van de incassoratio op basis van actuele cijfers. | <p>Ultimo januari 2021 was deze check op 97% van de bruto vorderingen van ruim € 1 miljard uitgevoerd. Daarbij was voor 7% van het bedrag aan vorderingen sprake van ten onrechte nog openstaande vorderingendossiers. Dit heeft geleid tot een extra afboeking bij de jaarrekening van de bruto faillissementsvorderingen van € 76 mln. (2019 € 116 mln.), na waardering € 21 mln. (2019 € 31 mln.).</p> <ul style="list-style-type: none"> Ondanks diverse acties sinds het jaarrekeningproces 2018 zijn nog altijd geen betrouwbare actuele cijfers beschikbaar. Meest recent is op 12 januari 2021 een wijzigingsverzoek bij ERP-staven ingediend om tot een oplossing te komen middels een release op 25 februari 2021. Het is niet gelukt om tijdig een oplossing te bereiken om toepassing in de jaarrekening 2020 mogelijk te maken. | | | |
| 10 | <p><i>Accountantsverslag UWV 2019: Kwaliteit oplevering jaarrekeningdossiers</i></p> <ul style="list-style-type: none"> Zorg dragen voor een adequate borging op een tijdige en kwalitatief goede oplevering van balansdossiers. | <p>Bij de tussentijdse controle ultimo augustus 2020 hebben wij, naast de selectie van posten die wij regulier beoordelen in het kader van de jaarrekeningcontrole, op verzoek van de directeur FEZ additioneel een selectie van saldoverklaringen met onderbouwingen van grootboekrekeningen beoordeeld. De bevindingen per grootboekrekening hebben wij aan FEZ gerapporteerd als input voor de beoogde kwaliteitsslag bij de oplevering voor de eindejaarcontrole. Een volledig beeld over de kwaliteit van de opgeleverde balansdossiers zullen wij na afronding van de jaarrekeningcontrole en onze</p> | | | Wit |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/ beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|--|--------------------------|-------------------------|---------------|
| | | <p>evaluatie rapporteren in onze reguliere (kwartaal)rapportages.</p> <p>We signaleren dat FEZ bij de opleveringen van verantwoordingsproducten afhankelijk is van enkele specialisten met specifieke kennis van wie gedurende de verslaggevingsperiode veel gevraagd wordt. Dit gaat ten koste van de kwaliteit en tijdigheid van oplevering van de verantwoordingsproducten. We vragen aandacht voor een bredere borging van deze kennis.</p> | | | |
| 11 | <p><i>Accountantsverslag UWV 2019: Stabiliteit en continuïteit, Bedrijfscontinuïteit</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Sturen op / coördineren van het inrichten van een UWV-breed BCM. | <p>Wij hebben over dit punt gerapporteerd in ons Accountantsverslag UWV 2020.</p> | [REDACTED] | [REDACTED] | n.v.t. |
| 12 | <p><i>Accountantsverslag UWV 2019: Stabiliteit en continuïteit, Leveranciersmanagement</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Vanuit de afdeling Leveranciersmanagement borgen dat het TPM-beoordelingsproces zodanig wordt uitgevoerd dat het geheel van maatregelen die zijn getroffen om zorg te dragen voor een adequate opvolging van eventuele bevindingen in TPM's effectief zijn. | <p>Leveranciersmanagement heeft een definitieve versie van het draaiboek opgeleverd. Het draaiboek ondersteunt de business bij het beoordelen van TPM's voor de applicatieve dienstverlening en hosting-dienstverlening door externe leveranciers. Deze beoordeling is noodzakelijk om vast te stellen of er zaken in de TPM zijn vermeld die risico's vormen voor de bedrijfsvoering van de business. De resultaten van de beoordelingen moeten worden vastgelegd in 'accountability statements'. Deze accountability statements vormen onderdeel van de door de bedrijfssonderdelen af te geven In control verklaringen.</p> | [REDACTED] | [REDACTED] | n.v.t. |
| 13 | [REDACTED] | [REDACTED] | [REDACTED] | [REDACTED] | n.v.t. |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|---|---|---|---------------|
| |  |  | | | |
| 14 | <p><i>Q2 rapportage AD 2020: Risicomanagement UWV</i></p> <p>Wij hebben geadviseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • om na te gaan of de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden (het eigenaarschap) aanscherping behoeven; • de werkgroep 'Risicomanagement' na te laten gaan of de bevindingen uit deze rapportage in voldoende mate worden ondervangen door de voorgenomen activiteiten zoals opgenomen in hoofdstuk 6 'Activiteitenplan' van de nota 'Versterking risicomanagement UWV'. | U heeft ons in uw raadsvergadering van 21 april 2020 verzocht in april 2021 een vervolgonderzoek te starten. |  |  | n.v.t. |
| 15 | <p><i>Q2 rapportage AD 2020: Autorisatiebeheer Algemeen</i></p> <p>Wij hebben HRM geadviseerd om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de governance van zowel het centrale en decentrale autorisatiebeheer te herzien, te structureren en te implementeren; | Op basis van ons onderzoek 'Follow-up Autorisatiebeheer' komen wij tot de conclusie dat de tekortkomingen in voldoende mate zijn geadresseerd in de plannen (zoals de voorgenomen inrichtingsplannen met betrekking tot sturing en verantwoording en het vooronderzoek Helios). |  |  | Groen |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|---|---|--------------------------|-------------------------|--------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> het belang van een beheerst autorisatieproces uit te dragen naar alle lagen van UWV om de projectresultaten succesvol te laten landen. | | | | |
| 16 | <p><i>Q3 rapportage AD 2020: Sturing en beheersing tijdens de crisis COVID-19</i></p> <p>Gesignaleerde verbeterpunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> Het verder concretiseren van de interne besluitvormingsstructuur: wie mag op welk moment waarover besluiten nemen (Raad van Bestuur/CCT/divisies)? Helderheid over de rol van SZW: op welk moment en op welke wijze moet SZW geïnformeerd en/of betrokken worden bij de besluitvorming in een crisissituatie? | <p>Op 2 maart 2021 heeft u ingestemd met het Centraal Crisismanagementplan. In dit plan is de beschrijving van de rollen en verantwoordelijkheden bij een crisis opgenomen inclusief aanpassing van het Mandaatbesluit.</p> <p>Dit onderdeel wordt, conform uw raadsbesluit, later toegevoegd aan het Centraal Crisismanagementplan. Wij gaan in het vierde kwartaal 2021 de status van dit actiepunt na.</p> | [Redacted] | [Redacted] | Groen |
| 17 | <p><i>Q3 rapportage AD 2020: Juiste besteding re-integratiebudget arbeidsgehandicapten</i></p> <ul style="list-style-type: none"> Wij hebben SMZ en WERKbedrijf geadviseerd om in overleg met SBK na te gaan in hoeverre met de activiteiten van de zelfstandig opgestarte werkgroep en de reeds ingezette verbeteracties (qua inhoud en proces) reeds invulling wordt gegeven aan de gehele opdracht. | <p>WERKbedrijf en SMZ hebben diverse verbeteracties in gang gezet. WERKbedrijf, SMZ en SBK zullen in het tweede kwartaal 2021 bij elkaar komen om de voortgang van de ingezette verbeteracties te bespreken en te bepalen in hoeverre aan de opdracht van de Raad van Bestuur aan SBK d.d. 26 mei 2020 voldaan is.</p> | [Redacted] | [Redacted] | Wit |
| | <p>Wij hebben SMZ geadviseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> de uitvoering van de ingezette en nog in te zetten verbetermaatregelen te monitoren en vast te stellen of met deze verbetermaatregelen de daarmee beoogde resultaten zijn bereikt (PDCA-cyclus). periodiek een kwaliteitsonderzoek uit te voeren om vast te stellen hoe de kwaliteit van de inzet van externe re-integratiedienstverlening en daarmee de | <p>BC&K SMZ is voornemens in het tweede kwartaal 2021 twee onderzoeken te starten naar de inkoop van re-integratie-middelen door de ZW Arbo rol. SMZ heeft in 2020 diverse verbetermaatregelen ingezet om de juiste besteding van het re-integratiebudget en de verantwoording hierover te verbeteren. SMZ geeft aan in deze BC&K-onderzoeken vast te stellen of deze</p> | [Redacted] | [Redacted] | Wit |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|--|--------------------------|-------------------------|------------|
| | juiste besteding van het re-integratiebudget AG zich ontwikkelt. | maatregelen hebben geleid tot het gewenste resultaat. Wij gaan in het vierde kwartaal 2021 de status van dit actiepunt na. | | | |
| | <p>Wij hebben WERKbedrijf geadviseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • te sturen op de onderlinge samenhang van de verbetermaatregelen die onder aansturing van de regiegroep SIVER en de stuurgroep kwaliteit worden gerealiseerd. • concrete afspraken te maken met BC&K WERKbedrijf over de scope en timing van periodieke kwaliteitsonderzoeken naar de oplossing van de onderkende knelpunten. | <p>WERKbedrijf geeft aan op de onderlinge samenhang van de verbetermaatregelen uit het regieplan SIVER te sturen in de driewekelijkse stuurgroep BC&K waarin de belangrijkste verbetermaatregelen op het gebied van het regieplan SIVER aan de orde komen. In deze stuurgroep nemen Directeur LUSI en Hoofd BC&K deel die ook deelnemen in de regiegroep VRIM (voorzieningen en re-integratiemiddelen). De regiegroep VRIM rapporteert over alle verbetermaatregelen uit het regieplan SIVER.</p> <p>BC&K WERKbedrijf is voornemens een onderzoek uit te voeren naar de effectiviteit van de gerealiseerde verbetermaatregelen opgenomen in het regieplan SIVER. Tevens is BC&K WERKbedrijf voornemens in het tweede en derde kwartaal 2021 een onderzoek uit te voeren naar de werking van het proces toekennen, bestellen en betalen van re-integratie-middelen.</p> <p>In ons auditjaarplan is een audit opgenomen met als doel vast te stellen of de verbetermaatregelen hebben geleid tot oplossing van de geconstateerde tekortkomingen op het gebied van re-integratie en voorzieningen. Hierbij besteden we ook aandacht aan de borging van de juiste besteding van het re-integratiebudget AG. Wij starten deze audit naar verwachting in het vierde kwartaal 2021.</p> | █ | █ | Wit |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|---|--|--------------------------|-------------------------|-------------------|
| 18 | <p><i>Q4 rapportage AD 2020: Toeslagenwet</i></p> <p>Wij hebben de directie Uitkeren geadviseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> te bezien in hoeverre een verdere invulling van deze signaleringsfunctie binnen de huidige beschikbare middelen mogelijk is, dan wel te onderzoeken welke extra middelen nodig zijn om tot een invulling te komen die meer past bij de missie en visie van UWV en hierover in samenspraak met SBK in gesprek te gaan met SZW. | <p>Wij blijven de ontwikkelingen volgen en rapporteren hierover in het vierde kwartaal 2021.</p> | <p>█ ██████████</p> | <p>██████████</p> | <p>Wit</p> |
| | <ul style="list-style-type: none"> te bezien of de huidige sturing op een kwalitatief juiste uitvoering van de Toeslagenwet, gelet op de uitkomsten van de eerder genoemde onderzoeken en analyses aanscherping behoeft. | | <p>█ ██████████</p> | <p>██████████</p> | <p>Wit</p> |
| | <ul style="list-style-type: none"> om specifiek naar aanleiding van de uitkomsten van de bestandsvergelijking/analyse in het AW-domein te bezien of een volledig bestandsvergelijking (registratie leefvorm ResaFasa versus BRP) zinvol is. | | <p>█ ██████████</p> | <p>██████████</p> | <p>Wit</p> |
| | <ul style="list-style-type: none"> vooruitlopend op het onderzoek van ██████ verdere acties te ondernemen met betrekking tot eerder vastgestelde risico's op misbruik en oneigenlijk gebruik bij de uitvoering van de Toeslagenwet, tenzij deze risico's met onderbouwing zijn geaccepteerd, dan wel reeds zijn ondervangen. | | <p>█ ██████████</p> | <p>██████████</p> | <p>Wit</p> |
| 19 | <p><i>Q4 rapportage AD 2020: Uitkeringsverstrekking gedetineerden</i></p> <p>Wij hebben SBK geadviseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> gelet op de afhankelijkheid van SZW voor het oplossen van knelpunten, de voortgang van de werkgroep bij het Ministerie van SZW te monitoren | <p>Wij blijven de ontwikkelingen volgen en rapporteren hierover in het tweede kwartaal 2021.</p> | <p>██████████</p> | <p>██████████</p> | <p>Wit</p> |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|---|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|
| | <p>en bij gebrek aan voortgang (op hoger niveau) in gesprek te gaan met SZW.</p> | | | | |
| | <p>Wij hebben de Taskforce Geadviseerd om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • inzichtelijk te maken op welke wijze detentiemeldingen in het proces van de tweede matching worden geschoond, hoe dit wordt gemonitord en de procesbeschrijving (FO) van de detentiemeldingen hierop aan te passen. • de Functionaris Gegevensbescherming (FG) alvast de gewijzigde gegevensverwerking te laten beoordelen. | | <p>[Redacted]</p> | <p>[Redacted]</p> | <p>Wit</p> |
| | <p>Wij hebben de directie Uitkeren geadviseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • te borgen dat de vierkantsvergelijking (het excelbestand) een volledig beeld geeft ten aanzien van de afhandeling van detentiesignalen • om onder regie van BC&K periodiek een kwaliteitstoets te laten uitvoeren op de afgehandelde detentiesignalen. | <p>-</p> | <p>[Redacted]</p> | <p>[Redacted]</p> | <p>Wit</p> |
| | <p>Wij hebben de (toekomstige) proceseigenaar geadviseerd om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • na de definitieve procesinrichting periodiek een controle in te richten waarmee de sluitendheid van het proces kan worden vastgesteld. | | <p>[Redacted]</p> | <p>v. [Redacted]</p> | <p>Wit</p> |
| | <p>Wij hebben de directie Uitkeren geadviseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • te onderzoeken of het afhandelen van detentiesignalen door 'detentie experts' (centraal of per districtskantoor) een bijdrage kan leveren aan de beperking van het risico op fouten en/of het uitvoeren van aanvullende kwaliteitscontroles. | | <p>[Redacted]</p> | <p>[Redacted]</p> | <p>Wit</p> |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|---|---|--------------------------|-------------------------|------------|
| 20 | <p><i>Q4 rapportage AD 2020: Sturing op generieke en gemeenschappelijke voorzieningen</i></p> <p>We hebben de programmadirecteur [REDACTED] geadviseerd om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • in samenspraak met de eigenaren van de betreffende voorzieningen tot onderlinge afspraken te komen over de wijze waarop en de termijn die nodig is om te komen tot een volledige overdracht van taken en verantwoordelijkheden conform beoogde opzet. Dit stimuleert partijen om de randvoorwaarden in te regelen om taken en verantwoordelijkheden te kunnen oppakken (IV-onderdelen) c.q. los te laten (Programma E-Werken). Een warme overdracht achten wij hiervoor noodzakelijk. • Naar de lijn over te dragen taken t.a.v. regie, monitoring en advisering expliciet te duiden en in samenspraak met de centrale en decentrale IV-onderdelen te bepalen waar deze taken zo nodig belegd kunnen en moeten worden. | Wij blijven de ontwikkelingen volgen en rapporteren hierover in het tweede kwartaal 2021. | [REDACTED] | [REDACTED] | Wit |
| | <p>We hebben de CIO geadviseerd om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de regiefunctie op de planning en het tijdig beschikbaar zijn van de randvoorwaarden concreter te duiden en te beleggen met voldoende mandaat (voor het vaststellen van richtlijnen en beleid voor het gebruik van gemeenschappelijke en generieke voorzieningen) en voldoende faciliteiten (expertise, middelen) om deze regiefunctie adequaat uit te voeren. • in samenspraak met de IV-directeuren na te gaan op welke manier signalering van afwijking van de | | [REDACTED] | [REDACTED] | Wit |

| Nr. | Afkomst – Actie | Status van actie/beoordeling | Deadline/ Actiehouder | Portefeuille -houder | Signaal |
|-----|--|--|--------------------------|-------------------------|---------------|
| | doelarchitectuur bij projecten die gefinancierd worden uit het reguliere budget beter geborgd kan worden. | | | | |
| 21 | <p><i>Q4 rapportage AD 2020: Proces Ziektewet</i> Wij gaan in het eerste kwartaal 2021 de stand van zaken rondom de afspraken tussen SZW en UWV na en bezien dan of en op welk moment een audit naar de ZW-Arboproces (tweedelijns activiteiten) in 2021 zinvol is.</p> | <p>Op 9 april 2021 heeft de Minister van SZW een Kamerbrief gestuurd over de toekomst van sociaal medische beoordelen. In deze brief is aangegeven dat UWV zo snel mogelijk twee maatregelen gaat implementeren:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Omslag naar een regiemodel voor sociaal-medische dienstverlening; • Effectievere inzet van de verzekeringsarts in de Ziektewet. <p>Gezien deze ontwikkelingen achten wij een audit op korte termijn niet zinvol. Wij zullen in het derde kwartaal 2021 in overleg met de directie SMZ en de portefeuillehouder in de Raad van Bestuur bezien of en op welk moment een audit zinvol is.</p> | [REDACTED] | [REDACTED] | Wit |
| 22 | <p><i>Q4 rapportage AD 2020: Certificering jaarverslag UWV 2020, verantwoording NOW</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Analyseren en uitwerken van de wijze waarop UWV zich in het jaarverslag over de rechtmatigheid van nieuwe regelingen (zoals NOW en CRTV) moet verantwoorden. | Wij rapporteren over dit punt in ons Accountantsverslag UWV 2020. | [REDACTED] | [REDACTED] | n.v.t. |

Bijlage 2: Overzicht uitgebrachte rapportages

| Naam rapportage | Datum | Uitgebracht aan: |
|---|------------------|--|
| Gegevensleveringen 2020 aan Pensioenfonds UWV | 3 februari 2021 | <p>■■■■■■■■■■, directeur HRM</p> <p><i>Ter kennisgeving aan:</i></p> <p>■■■■■■■■■■, voorzitter Raad van Bestuur</p> <p>■■■■■■■■■■, lid Raad van Bestuur</p> <p>■■■■■■■■■■, voorzitter Pensioenfonds UWV</p> <p>■■■■■■■■■■, directeur Bestuursbureau Pensioenfonds UWV</p> |
| Uitkeringsverstrekking gedetineerden | 4 februari 2021 | <p>■■■■■■■■■■, lid Raad van Bestuur</p> <p>Taskforce detentie: ■■■■■■■■■■ (directeur Uitkeren), ■■■■■■■■■■ (directeur Gegevensdiensten) en ■■■■■■■■■■ ■■■■■■■■■■ (hoofd Strategie en Beleid SBK)</p> <p><i>Ter kennisgeving aan:</i></p> <p>■■■■■■■■■■, directeur FEZ</p> <p>■■■■■■■■■■, lid Raad van Bestuur</p> |
| Bevindingenrapport WTL 2020 | 23 februari 2021 | <p>■■■■■■■■■■, directeur Gegevensdiensten</p> <p><i>Ter kennisgeving aan:</i></p> <p>■■■■■■■■■■, lid Raad van Bestuur</p> |
| Observaties inrichting NOW | 25 februari 2021 | Directeurenoverleg NOW |
| Dienstverlening WW | 1 maart 2021 | <p>■■■■■■■■■■, lid Raad van Bestuur</p> <p>■■■■■■■■■■, directeur WERKbedrijf</p> <p><i>Ter kennisgeving aan:</i></p> <p>■■■■■■■■■■, directeur Uitvoering WERKbedrijf</p> <p>■■■■■■■■■■, directeur Uitvoering WERKbedrijf</p> <p>■■■■■■■■■■, directeur Landelijke Uitvoering, Staf en Informatieproducten</p> <p>■■■■■■■■■■, lid Raad van Bestuur</p> <p>■■■■■■■■■■, waarnemend directeur FEZ</p> |

| Naam rapportage | Datum | Uitgebracht aan: |
|--|---------------|--|
| Rapport Fysieke Beveiliging | 5 maart 2021 | <p>■■■■■■■■■■, directeur Facilitair Bedrijf</p> <p><i>Ter kennisgeving aan:</i></p> <p>■■■■■■■■■■, lid Raad van Bestuur</p> <p>■■■■■■■■■■, hoofd Huisvesting & Facilitair</p> <p>■■■■■■■■■■, hoofd BC&K FB</p> <p>■■■■■■■■■■, manager Beheer & Facilitair</p> <p>■■■■■■■■■■, manager Beheer & Facilitair</p> |
| Rapport Audit Autorisatiebeheer Financiële Systemen | 8 maart 2021 | <p>■■■■■■■■■■, waarnemend directeur FEZ</p> <p><i>Ter kennisgeving aan:</i></p> <p>■■■■■■■■■■, lid Raad van Bestuur</p> <p>■■■■■■■■■■, directeur Concern ICT/CIO</p> <p>■■■■■■■■■■, hoofd Accounting House</p> <p>■■■■■■■■■■, directeur Generieke ■■■■</p> <p>■■■■■■■■■■, manager ERP Staven</p> |
| Rapport Audit Wijzigingsbeheer Financiële Systemen | 15 maart 2021 | <p>■■■■■■■■■■, waarnemend directeur FEZ</p> <p><i>Ter kennisgeving aan:</i></p> <p>■■■■■■■■■■, lid Raad van Bestuur</p> <p>■■■■■■■■■■, directeur Concern ICT/CIO</p> <p>■■■■■■■■■■, hoofd Accounting House</p> <p>■■■■■■■■■■, directeur Generieke ■■■■</p> <p>■■■■■■■■■■, manager ERP Staven</p> |
| Rapport Audit Capacity Management 2020 | 19 maart 2021 | <p>■■■■■■■■■■, teammanager ICT-Services</p> <p><i>Ter kennisgeving aan:</i></p> <p>■■■■■■■■■■, directeur Concern ICT/ICT-bedrijf</p> <p>■■■■■■■■■■, directeur ICT services</p> |
| Controleverklaring bij de wettelijke jaarrekening UWV 2020 | 22 maart 2021 | Raad van Bestuur |
| Verslag van Bevindingen UWV 2020 | 22 maart 2021 | <p>Minister van SZW</p> <p><i>Ter kennisgeving aan:</i></p> <p>Raad van Bestuur</p> <p>Audit Advies Commissie</p> |

| Naam rapportage | Datum | Uitgebracht aan: |
|--|---------------|---|
| Controleverklaring bij de wettelijke jaarrekening BKWI 2020 | 22 maart 2021 | Raad van Bestuur [REDACTED], directeur BKWI |
| Verslag van Bevindingen BKWI 2020 | 22 maart 2021 | Minister van SZW <i>Ter kennisgeving aan:</i> Raad van Bestuur [REDACTED], directeur BKWI |
| Accountantsverslag UWV 2020 | 22 maart 2021 | Raad van Bestuur <i>Ter kennisgeving aan:</i> Audit Advies Commissie |
| Rapport van feitelijke bevindingen met betrekking tot de totstandkoming van de rapportage grote ICT-projecten van UWV 2020 | 22 maart 2021 | Minister van SZW <i>Ter kennisgeving aan:</i> Raad van Bestuur [REDACTED], waarnemend directeur FEZ [REDACTED], CIO |
| Controleverklaring en Verslag van Bevindingen bij de afrekening Eigen Bijdrage Wlz 2020 | 24 maart 2021 | [REDACTED], lid Raad van Bestuur <i>Ter kennisgeving aan:</i> [REDACTED], lid Raad van Bestuur [REDACTED], voorzitter Raad van Bestuur ZIN [REDACTED], voorzitter Raad van bestuur CAK [REDACTED], waarnemend directeur [REDACTED] [REDACTED], directeur Uitkeren |
| Follow-up Autorisatiebeheer | 29 maart 2021 | [REDACTED], directeur HRM <i>Ter kennisgeving aan:</i> [REDACTED], lid Raad van Bestuur [REDACTED], directeur Concern ICT/CIO [REDACTED], CISO [REDACTED], directieadviseur HRM [REDACTED], programmamanager Helios |

| Naam rapportage | Datum | Uitgebracht aan: |
|---|---------------|------------------|
| Opdrachtnemerschap | 30 maart 2021 | Raad van Bestuur |
| Controleverklaring 'Aansluitingstabel jaarverslag UWV met jaarverslag SZW voor begrotingsstructuur 2020' en 'overzichtstabel RWT's en ZBO's van Ministerie SZW' | 6 april 2021 | Raad van Bestuur |