



> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

DMO/OPS

MPC 55 A
Postbus 90004
3509 AA Utrecht

**Auditdienst Rijk
Clusters Defensie**

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Inlichtingen

Datum 4 februari 2015
Betreft PeopleSoft Basis Security en beheerdersautorisatie

Ons kenmerk
ADR/2015/168

Afschrift aan
H IA JIVC

Bijgaand bied ik u aan de nota inzake de stand van zaken met betrekking tot de opzet en het bestaan van het stelsel van maatregelen van interne controle en beveiliging van het informatiesysteem PeopleSoft HRM per 31 dec 2014. Het Peoplesoft HRMS ondersteunt het proces personeelsbeheer binnen Defensie, toegespitst op het autorisatie beheer van technische beheer.

HDBV

In het kader van de jaarrekeningcontrole moet over dit informatiesysteem onder andere inzicht worden verkregen in de kwaliteit van het beheer, naleving en handhaving van de technische inrichting en het autorisatiebeheer van technische beheerders. De juistheid van de uitgegeven beheerrollen is van cruciaal belang en verdient bijzondere aandacht vanwege de kritieke autorisaties die aan de rollen zijn gekoppeld.

In de auditkalender van de ADR Cluster Defensie/Dienstverlening stond voor het controlejaar 2014 een onderzoek naar de technisch beheerorganisatie van PeopleSoft gepland. Dit onderzoek komt voort uit eerdere onderzoeken die naar PeopleSoft zijn uitgevoerd. Het laatste onderzoek Basissecurity d.d. 20 januari 2013 (BS/2014001975) toonde aan dat nog steeds een groot aantal tekortkomingen in het beheer van PeopleSoft bestaat.

Door de eigenaar van het systeem, de HDBV, is in 2013 besloten het autorisatiebeheer defensiebreed opnieuw in te richten. Hiervoor zijn uitgangspunten opgesteld en ontwikkelingen in gang gezet. Bij de uitgangspunten maakt HDBV onderscheid tussen autorisaties binnen de gebruikersorganisatie en autorisaties binnen de beheerorganisatie. Zo zijn de taken van het autorisatieproces wat betreft gebruikersorganisatie gecentraliseerd bij de DPOD. De DPOD is verantwoordelijk voor de inrichting, uitgifte en controle van autorisaties voor het gebruikersdeel van PeopleSoft. De verantwoordelijkheid voor het autorisatieproces van de beheerorganisatie ligt bij DMO/JVIC en DMO/OPS. De HDBV heeft besloten zich eerst op de autorisaties in de gebruikersorganisatie te richten om vervolgens aandacht aan de beheerorganisatie te schenken.

Voor de ADR hebben deze ontwikkelingen ertoe geleid de onderzoeken naar PeopleSoft in twee delen op te knippen: een onderzoek naar de gebruikersorganisatie en een onderzoek naar de beheerorganisatie.

Auditdienst Rijk

Ons kenmerk
ADR/2015/168

Verbeterplan OPS PeopleSoft basis security en uitvoering.

Naar aanleiding van het laatste onderzoek Basis Security is door OPS in samenspraak met de interne IT audit organisatie van JIVC besloten een verbeterplan (d.d. 8 december 2014 - IA201402235) op te stellen. Dit plan heeft tot doel om de aanbevelingen op een planmatige en controleerbare wijze af te handelen. Een aantal duidelijke randvoorwaarden voor het succesvol zijn van het verbeterplan zijn benoemd. Een duidelijke verdeling van taken en verantwoordelijkheden en het SMART formuleren van de verbeteracties zijn hierin belangrijke onderdelen.

In het verbeterplan is per aanbeveling (in combinatie met de bevinding) een analyse gemaakt en verder uitgewerkt welke verbeteractie hiervoor uitgevoerd gaat worden. Ook wordt een overzicht gegeven van de fasering in tijd en middelen die benodigd zullen zijn voor de uitvoering van de verbeteractie.

Op dit moment wordt verder vorm gegeven aan de uitvoering van het verbeterplan. Dit proces verloopt moeizaam omdat de verantwoordelijkheden voor het afhandelen van de aanbevelingen niet altijd duidelijk belegd zijn. Ook lopen aanbevelingen over verschillende organisatieonderdelen heen waardoor in voorkomende gevallen een ketenaanpak vereist is. In deze aanpak ligt een gezamenlijke verantwoordelijkheid bij de HDBV als eigenaar, de JIVC/VAM en OPS als uitvoerend functioneel- en technisch beheer.

Omdat gedurende het controlejaar 2014 het verbeterplan is opgesteld en op dit moment wordt gewerkt aan de afhandeling van de aanbevelingen, was een onderzoek naar de beheerorganisatie in 2014 niet opportuun. Na invulling van de aanbevelingen en het wegwerken van de geconstateerde tekortkomingen zal een nieuw onderzoek naar de status van de beheerorganisatie worden uitgevoerd.

De herinrichting en verbeterslag van de autorisatiebeheer van beheerders binnen de beheerorganisatie (OPS en JIVC) vertonen tot nu toe weinig vooruitgang. De stagnatie in de uitvoering van het verbeterplan in de DMO organisatie heeft ertoe geleid dat de eerdere tekortkomingen ten aanzien van beheerautorisaties eind 2014 nog steeds bestaan.

Consequentie voor de jaarrekeningcontrole

De bestaande leemten brengen onzekerheden voor de jaarrekeningcontrole met zich mee omdat er risico's bestaan ten aanzien van de integriteit van de PeopleSoft gegevens.

Consequentie voor de bedrijfsvoering

Auditdienst Rijk

Uit het oogpunt van beheersing is dit een ongewenste situatie. Voor de bedrijfsvoering is het van belang de autorisaties van beheerders zodanig te beheersen dat gedurende het hele jaar sprake is van een beheerste omgeving.

Ons kenmerk
ADR/2015/168

Aanbeveling

Om te komen tot een toereikende inrichting van het PeopleSoft informatiesysteem is het noodzakelijk dat de vastgestelde tekortkomingen met betrekking tot de inrichting van Peoplesoft en beheerautorisaties met prioriteit worden weggewerkt. Dit is temeer noodzakelijk omdat deze leemten al langere tijd bestaan.

AUDITMANAGER