

Tabblad 1. Risico inventarisatie		Rijksvastgoedbedrijf vertrouwelijk		29-9-2022		
RISICODOSSIER inzake TenderNed kenmerk 371773		Aanbesteding SCB Auditdiensten				
Risico ID	Ongewenste gebeurtenis	Oorzaken	Gevolgen	K	G	KxG
24	Audits zijn van te weinig kwaliteit en of niet onafhankelijk uitgevoerd.	Oorzaak 1: onbeheerst auditproces (onvolledige informatie; intake onvoldoende; onjuiste risico's). Oorzaak 2: niet meewerkende auditee, niet duidelijk wat een audit voor doel heeft, niet goed aangekondigd door contractmanager. Oorzaak 3: kennis auditor onderhouds-proces en -contract onvoldoende. Oorzaak 4: niet de juiste expertise beschikbaar voor type toets. Oorzaak 5: de toetsvragen zijn niet door de contractmanager gereviewd. Oorzaak 6: lead auditor werkt niet conform eis-feit-bewijs in duidelijke en herkenbare taal verwoord en gerelateerd aan doelen, kritieke succesfactoren en bijbehorende risico's. Oorzaak 7: onbekendheid bij RVB van de relatie tussen opdrachtnemer en Raamcontractant.	Gevolg 1: de contractmanager kan het contract niet beheersen op basis van de uitgevoerde audit(s), dus ontevreden contractmanager. Gevolg 2: uitgevoerde audit geeft onduidelijk inzicht van de werkelijkheid en de zorgen van de contractmanager (borging kritieke succesfactoren van opdrachtgever). Gevolg 3: imago RVB bij opdrachtnemer wordt slecht. Gevolg 4: opdrachtnemer kan geen opvolging geven aan de bevindingen van lead auditor. Uitkomsten audits worden niet door alle partijen geaccepteerd. Verbeterproces niet opgestart. Gevolg 5: er is kans op belangenverstrengeling tussen Raamcontractant en te toetsen opdrachtnemer. Gevolg 6: contractbreuk.	3	5	15
8	Er zijn onvoldoende lead auditors beschikbaar bij de Raamcontractant.	Oorzaak 1: de Externe lead auditor heeft te weinig capaciteit. Oorzaak 2: externe lead auditor heeft geen tijd om ad-hoc toetsen uit te voeren (toetsen waarvoor niet tijdig een nadere overeenkomst (hierna: NOK) is afgesloten). Oorzaak 3: het duurt te lang voordat de Raamcontractant op verzoek van de Postbus SCB en/ of contractmanager doorgeeft wie de toets gaan uitvoeren.	Gevolg 1: de contractmanager kan het contract niet beheersen op basis van de uitgevoerde audits; er is veel interne discussie. Gevolg 2: audit heeft niet het gewenste effect, ontevreden opdrachtgever. Gevolg 3: de Raamcontractant kan audit niet tijdig regelen.	3	5	15
31	We doen de verkeerde uitvraag.	Oorzaak 1: Selectie-criteria onder de maat. Oorzaak 2: Achtergrond werkelijkheid onvoldoende geschetst.	Gevolg 1: contractbeheersing kan niet goed uitgevoerd worden. Gevolg 2: ontevreden betrokkenen. Gevolg 3: SCB loopt vast.	2	5	10
32	De Raamcontractant is niet geheel onafhankelijk bij de uit te voeren toetsen bij opdrachtnemer (belangenverstrengeling tussen Raamcontractant en te toetsen opdrachtnemer).	Oorzaak 1: (bewust of onbewust) onbekendheid bij RVB van de relatie tussen opdrachtnemer en Raamcontractant.	Gevolg 1: tijdig toetsen en dus tijdig handelen blijven uit (bijvoorbeeld omdat er geen alternatieve Raamcontractant is). Gevolg 2: imagoprobleem. Gevolg 3: bij geschillen onvolledige en/of onbetrouwbare informatie.	2	5	10
41	Het kwaliteitsplan of deelplan van de opdrachtnemer wordt niet tijdig conform acceptatieplan getoetst door de Raamcontractant.	Oorzaak 1: de contractmanager heeft onvoldoende ervaring met het plannen en organiseren van toetsen. Oorzaak 2: capaciteitsproblemen bij plannen en organiseren van toetsen.	Gevolg 1: acceptatietermijnen worden overschreden (Opdrachtgever verplichting wordt niet nagekomen). Gevolg 2: tijdig toetsen en dus tijdig handelen blijven uit. Gevolg 3: problemen in de samenwerking.	2	5	10
34	De eerder ingezette lead auditor is niet meer beschikbaar.	Oorzaak 1: de lead auditor wordt voor een ander project gevraagd. Oorzaak 2: capaciteitsproblemen bij lead auditor. Oorzaak 3: ontbreken van toetsplanning voor de duur van het project.	Gevolg 1: continuïteit dienstverlening Raamcontractant stukt. Gevolg 2: nieuwe lead auditor moet worden gevonden. Gevolg 3: de opvolging van voorgaande toetsen kan achteruit gaan. Gevolg 4: tijdverlies wegens opnieuw moeten bestuderen van voorgaande toetsen.	3	3	9
10	Er wordt niet gewerkt conform 'Kader systeemgerichte contractbeheersing Rijksvastgoedbedrijf' of processchema 'Toets en auditproces'.	Oorzaak 1: onbekendheid met kader systeemgerichte contractbeheersing, 'Toets en auditproces' bij RVB (contractmanager) en/of Raamcontractant. Oorzaak 2: tijdsdruk en/of personele wisselingen bij Raamcontractant.	Gevolg 1: processen met (top)risico's worden niet getoetst (borging kritieke succesfactoren van opdrachtgever is niet gegarandeerd). Gevolg 2: niet tijdig toetsen en/of rapporteren waardoor contractmanager het contract niet kan beheersen op basis van de uitgevoerde audit(s). Gevolg 3: geen eenduidige werkwijze (onduidelijkheid bij alle betrokkenen, onnodige discussies, lead auditors kunnen niet werk van elkaar overnemen (chaos)).	2	3	6
43	Er worden onvoldoende toetsen aangevraagd.	Oorzaak 1: ontbreken van een toetsplan en een toetsplanning. Oorzaak 2: de contractmanager is onbekend met het aanvraagproces.	Gevolg 1: de Raamcontractant is teleurgesteld en zet zijn capaciteit elders in, waardoor minder beschikbaarheid voor het RVB.	3	2	6
4	Lead auditor in opleiding van het RVB wordt onvoldoende begeleid tijdens inwerkperiode.	Oorzaak 1: lead auditor van de Raamcontractant heeft geen kennis en kunde (coaching skills) of tijd om lead auditor in opleiding van RVB op te leiden.	Gevolg 1: de lead auditor in opleiding van RVB zijn niet snel genoeg zelfstandig inzetbaar voor het RVB. Gevolg 2: de lead auditor in opleiding raken gedemotiveerd.	1	4	4
35	Lead auditor van de Raamcontractant houdt onvoldoende rekening met projectplanning van opdrachtnemer.	Oorzaak 1: ontbreken van toetsplanning voor de duur van het project. Oorzaak 2: capaciteitsproblemen bij lead auditor. Oorzaak 3: de Raamcontractant laat z'n eigen planning boven die van de opdrachtnemer gaan.	Gevolg 1: relatie tussen opdrachtnemer en contractmanager wordt verstoord. Gevolg 2: inspanning om relatie met opdrachtnemer te herstellen. Gevolg 3: openheid opdrachtnemer vermindert.	1	2	2