



Bestuurlijke verantwoordingsrapportage WOZ

Informatiebeveiliging en informatie-architectuur WOZ 2022

Datum vaststelling door College van B&W:	6 april 2023
--	--------------

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
Bestuurlijke verantwoordingsrapportage WOZ	3
Informatiebeveiliging en informatie-architectuur WOZ 2022	3
Bijlage	5

Bestuurlijke verantwoordingsrapportage WOZ

Informatiebeveiliging en informatie-architectuur WOZ 2022

Gemeenten en uitvoeringsorganisaties zullen bij de interne beheersing van risico's in het WOZ-proces voldoende aandacht moeten hebben voor de beheersing van geautomatiseerde systemen. **Beheersingsaspecten die te maken hebben met architectuur, informatiebeveiliging, continuïteit, beschikbaarheid en algemene IT-beheersingsmaatregelen, moeten voldoende worden beheerst. Door maatschappelijke ontwikkelingen op het terrein van de verwachte privacybescherming en minimale beveiligingsmaatregelen en door veranderende visie op de voor een gemeentelijke organisatie gewenste architectuur vergen deze aspecten mee-ontwikkeldende beheersingsmaatregelen.**

Bij de WOZ speelt de tegenstelling tussen enerzijds de maatschappelijke behoefte aan WOZ-waarden en WOZ-gegevens van hoge kwaliteit met de mogelijkheid tot inbreng van gegevens door belanghebbenden en anderzijds de behoefte aan privacybescherming bij burgers. De Staatssecretaris van Financiën roept in een brief aan de Tweede Kamer (reactie op WODC-rapport over no cure no pay) gemeenten op om meer ruimte te bieden aan burgers om op laagdrempelige wijze gegevens uit de WOZ-administratie te controleren en aan te vullen, Dit vergt adequate aandacht niet alleen voor functionaliteit gericht op digitale dienstverlening, maar juist ook voor informatieveiligheid en een eigentijdse informatie-architectuur. Kortom aandacht voor investeringen in de vernieuwing van automatiseringssystemen.,



In onderstaande tabel zijn de uitkomsten van de WOZ-vragenlijst zoals deze binnen ENSIA zijn ingevuld voor uw organisatie samengevat. Onder het kopje "achtergrond" leest u meer over het betreffende aspect en hoe u dit, indien nodig, kunt verbeteren.

Onderwerp	Score	Conclusie score	Achtergrond
1. Naleving BIO	✓	De BIO is volledig geïmplementeerd binnen de WOZ en er worden controles uitgevoerd op naleving!	Ook voor de WOZ-systemen moet door de organisatie bekeken zijn, welke BIO-controls nodig zijn. De naleving van deze controls dient periodiek gecontroleerd te worden en de resultaten van deze beoordeling, in hoeverre de WOZ-systemen binnen de organisatie aan de BIO voldoen, dienen beschikbaar te zijn.
2. Ontwikkelingen BIO	✓	Er zijn ook dit jaar controles uitgevoerd op naleving van de BIO voor de WOZ.	Elke gemeente en gemeentelijke uitvoeringsorganisatie dient te voldoen aan de BIO. In de BIO zijn diverse controles verplicht voorgeschreven.

Onderwerp	Score	Conclusie score	Achtergrond
3. Common Ground	✓	Organisatie heeft begin gemaakt met aanpassen aan een common ground conforme informatie-architectuur voor de WOZ.	Met Common Ground willen gemeenten de informatievoorziening eenvoudiger, flexibeler en slimmer inrichten. Zodat ze op een moderne en flexibele manier kunnen inspelen op maatschappelijke opgaven.
4. Ontwikkelingen koppelvlakken	✓	Er wordt gebruikt gemaakt van de gewenste koppelvlakken (API's en/of xml-berichtenverkeer) voor de communicatie tussen de diverse applicaties voor de WOZ-uitvoering.	Gezien de privacy-gevoeligheid van (een deel van) de gegevens is permanente aandacht voor beveiliging van de genoemde koppelvlakken en bijgewerkt houden van alle betrokken systemen van groot belang.
5. Inzicht in koppelvlakken	✓	Tussen de applicaties die de uitvoering van de WOZ-processen ondersteunen vindt interactie plaats. Er is een volledig overzicht van de onderlinge relaties tussen deze systemen.	Een volledig overzicht van de verschillende koppelvlakken / interfaces is van belang voor het beheer hiervan.
6. Externe systemen	✓	Er is onderzocht of de verschillende geautomatiseerde systemen informatie juist delen met externe systemen zoals bijvoorbeeld de Landelijke voorziening WOZ (LV WOZ) en MijnOverheid.	Gemeenten moeten verifiëren of de gegevens in de LV WOZ nog overeenkomen met die van de gemeentelijke Basisregistratie WOZ.
7. Interne systemen	✓	Er zijn audits uitgevoerd om te beoordelen of alle voor de WOZ-uitvoering gebruikte systemen de gegevens uit interne systemen juist verwerken.	Om te waarborgen dat de informatie op een consistente wijze wordt gebruikt en verwerkt, is het belangrijk dat ook de consistentie van de gegevensverwerking regelmatig wordt beoordeeld.
8. Beschikbaarheid managementinformatie	✓	Op terrein van de beheersing van informatieveiligheid conform BIO is voor de WOZ-uitvoering de gewenste management informatie beschikbaar.	Interne beheersing is uitsluitend mogelijk wanneer er inzicht is in de mate waarin de beheersingsdoelen zijn bereikt.
9. Ontwikkelingen managementinformatie	✓	Op terrein van de beheersing van informatieveiligheid conform BIO en van synchronisatie met externe systemen zijn stappen gezet om voor de WOZ-uitvoering de gewenste management informatie beschikbaar te krijgen.	Interne beheersing is uitsluitend mogelijk wanneer er inzicht is in de mate waarin de beheersingsdoelen zijn bereikt.

In de bijlage zijn de complete vraagteksten en de namens uw organisatie opgegeven antwoorden en aanvullende toelichtingen terug te vinden.

*Hieronder vindt u welke **conclusies** uw WOZ-specialist heeft getrokken over de rol en invloed van IT op de WOZ-uitvoering binnen uw organisatie en welke **verbetermaatregelen** in 2022 reeds zijn getroffen ten aanzien van informatieveiligheid en informatie-architectuur in het kader van de WOZ-uitvoering.*

Conclusies

De rol en invloed van IT op de WOZ uitvoering is groot. Daarom verdient deze permanent aandacht om de kwaliteit in termen van beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid te borgen.

Verbetermaatregelen

De nadruk heeft gelegen op de aanbesteding van de WOZ en belasting applicaties. Daarin zijn nadrukkelijk eisen opgenomen in het kader van de BIO en de AVG. Daarmee proberen we aan de voorkant zoveel mogelijk de verantwoordelijkheid bij de leverancier neer te leggen. Daarbij is zoveel als mogelijk ingezet op SAAS oplossingen. De aansluiting op de LV-WOZ heeft bijgedragen aan een verdere standaardisatie en aansluiting op het stelsel van basisregistraties.

Door de invullers (ENSIA-coördinator en/of WOZ-specialist) worden de volgende aanbevelingen gedaan:

Er zijn geen specifieke aanbevelingen voor de gemeenten. Wel kan gesteld worden dat de beveiliging van de gegevens permanente onze aandacht heeft. BsGW zal in het laatste kwartaal van 2022 een informatie bijeenkomst plannen met de beveiligingsbeheerders (CISO's) van de afnemende gemeenten. Onderwerpen zijn de implementatie van de BIO en de laatste stand van zaken rondom de aanbestedingen.

Bijlage

Vraag	Antwoord
1. Worden er controles uitgevoerd of de BIO wordt nageleefd voor de WOZ-uitvoering?	Ja
Geef een korte toelichting hoe deze controles eruit zien of waarom de BIO niet of nog niet volledig is geïmplementeerd.	De implementatie en uitvoering van de BIO is een continu proces dat niet zal stoppen op een bepaald moment. Er zullen altijd wijzigingen doorgevoerd worden en het kan altijd beter. Momenteel vindt er 2 x per jaar een controle plaats op de toegekende autorisaties. Het 4-ogen principe wordt bij de Woz applicatie nadrukkelijk ingezet. Dit is ook afgestemd met de waarderingskamer.
2. Zijn in 2022 de controles op naleving van de BIO voor de WOZ-uitvoering veranderd?	Nee, niet nodig. BIO was al volledig geïmplementeerd en er werden al controles uitgevoerd
Geef een korte toelichting hoe deze controles op naleving van de BIO zijn veranderd.	-
3. Zijn er in de loop van 2021/2022 stappen gezet in de richting van een Common Ground conforme architectuur WOZ?	Ja
Geef een korte toelichting op de stand van zaken.	In 2021 heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor een regieportaal. Het regieportaal is een samenwerkingsportaal van de aangesloten gemeenten (29) op het gebied van WOZ-BAG en BGT. De uitgangspunten van CG vormen het fundament van deze oplossing waarvan de productiegang aanstaande is. Bij de lopende aanbesteding voor een nieuwe waarderingsapplicatie en de nieuwe belastingapplicaties is dit ook een uitgangspunt.
4. Zijn er in 2021/2022 veranderingen doorgevoerd in het gebruik van koppelvlakken binnen het WOZ-domein?	Nee, geen veranderingen nodig. Koppelvlakken waren al uitsluitend op basis van zowel API's als xml-berichten
Geef een korte toelichting op uw gegeven antwoord(en).	Met de LV WOZ, de waarderingskamer, CBS is gestart met uitwisseling gegevens via xml. Daarnaast lopen er diverse API's tussen waarderingsapplicatie en het bezwarenmodulen portaal. Ook is er een API in gebruik voor bevraging NHR.
5. Heeft uw organisatie een volledig overzicht van de verschillende koppelvlakken/interfaces tussen de diverse applicaties die de uitvoering van de WOZ-processen ondersteunen?	Ja
Geef een korte toelichting op uw gegeven antwoord.	Dit overzicht is gehanteerd bij de lopende aanbesteding voor de waarden en belasting applicaties
6. Zijn er in 2021/2022 systematische controles/audits uitgevoerd om te beoordelen of de verschillende geautomatiseerde systemen informatie juist delen met externe systemen (als bijv. LVWOZ en de landelijke voorzieningen van de diverse basisregistraties)?	Ja, onderzoek door eigen medewerkers en externe partij
Geef hier aan voor welke systemen dit het geval is.	LV-WOZ aansluiting

7.	Zijn er in 2021/2022 systematische controles/audits uitgevoerd om te beoordelen of alle voor de WOZ-uitvoering gebruikte systemen de gegevens uit interne systemen juist verwerken? (Tot de "interne" systemen rekenen we ook systemen die in service beheerd worden door een andere gemeente, door een dienstverlener, een cloud-oplossing of systemen die als SAAS beschikbaar zijn)	Ja, onderzoek door eigen medewerkers en externe partij
	Geef hier aan voor welke systemen dit het geval is.	Van toepassing op Key2Belastingen, Key2WOZ, Digitale belastingbalie en Ortax. Voor de Digitale belastingbalie wordt jaarlijks de DIGID audit afgenomen. Van onze hosting leverancier Centric ontvangen we jaarlijks een ISAE3402 verklaring
8.	Is vanuit de WOZ-systemen de gewenste managementinformatie/stuurinformatie beschikbaar voor de beheersing van informatieveiligheid conform BIO en de juistheid en volledigheid van synchroniseren met externe systemen?	Ja
	Geef een korte toelichting op uw gegeven antwoord.	Zoals onder 6a aangegeven functioneren deze controles nog niet optimaal. We zijn hierover in gesprek met de leveranciers en de waarderingskamer. Er is wel een enorme vooruitgang geboekt aldus de waarderingskamer.
9.	Zijn er in de loop van 2021/2022 stappen gezet om de gewenste managementinformatie/stuurinformatie beschikbaar te krijgen?	Ja
10	Geef beknopt aan welke conclusies u, in het kader van de interne beheersing op basis van de stuurinformatie, heeft getrokken over de rol en invloed van IT op de WOZ-uitvoering.	De rol en invloed van IT op de WOZ uitvoering is groot. Daarom verdient deze permanent aandacht om de kwaliteit in termen van beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid te borgen.
11	Geef kort aan welke verbetermaatregelen u in 2022 heeft getroffen ten aanzien van informatieveiligheid en informatie-architectuur in het kader van de WOZ-uitvoering.	De nadruk heeft gelegen op de aanbesteding van de WOZ en belasting applicaties. Daarin zijn nadrukkelijk eisen opgenomen in het kader van de BIO en de AVG. Daarmee proberen we aan de voorkant zoveel mogelijk de verantwoording bij de leverancier neer te leggen. Daarbij is zoveel als mogelijk ingezet op SAAS oplossingen. De aansluiting op de LV-WOZ heeft bijgedragen aan een verdere standaardisatie en aansluiting op het stelsel van basisregistraties.
12	Vul hier beknopt uw aanbevelingen aan het college/bestuur in.	Er zijn geen specifieke aanbevelingen voor de gemeenten. Wel kan gesteld worden dat de beveiliging van de gegevens permanente onze aandacht heeft. BsGW zal in het laatste kwartaal van 2022 een informatie bijeenkomst plannen met de beveiligingsbeheerders (CISO's) van de afnemende gemeenten. Onderwerpen zijn de implementatie van de BIO en de laatste stand van zaken rondom de aanbestedingen.