

Bestuurlijke verantwoordingsrapportage WOZ

Informatiebeveiliging en informatie-architectuur WOZ 2021

Gemeente Midden-Delfland

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 (General IT Controls als back-up & recovery, change management), moeten voldoende worden beheerst. Door snelle ontwikkelingen op het terrein van minimale beveiligingsmaatregelen en gewenste architectuur vergen deze aspecten even snel mee-ontwikkeldende beheersingsmaatregelen.

Gezien de maatschappelijke behoefte aan WOZ-waarden en WOZ-gegevens van hoge kwaliteit met de mogelijkheid tot inbreng van belanghebbenden (regie op gegevens) en gezien de ontwikkelingen rond basisregistraties en het tot stand brengen van één objectenregistratie zullen gemeenten en uitvoeringsorganisaties zich moeten realiseren dat er aanzienlijke investeringen in de komende jaren nodig zijn. Dat betreft voor een belangrijk deel investeringen in de vernieuwing van automatiseringssystemen, gericht op het benutten van geografische informatiesystemen (GIS), het benutten van AI-technieken in taxatiemodellen en de overgang naar een andere informatie-architectuur. Deze andere informatie-architectuur is nodig om mee te gaan met technische ontwikkelingen, met ontwikkelingen op het terrein van informatieveiligheid en de hiervoor geschetste ontwikkelingen rond basisregistraties en het tot stand brengen van één objectenregistratie. Maar zeker ook de communicatie met inwoners en het realiseren van "regie op gegevens" vergt op korte termijn investeringen in de ICT-infrastructuur rond het WOZ-domein. Concrete stappen zijn bijvoorbeeld vervangen van bestandsuitwisselingen door beveiligd berichtenverkeer. Tot slot is de verwachting dat voor de geobasisregistraties en de WOZ in de komende jaren verdere samenwerking aan de orde is, ook in uw gemeente. Daarbij is ook aandacht voor de datakwaliteit van groot belang.



SOR

Samenhangende objectenregistratie

Common Ground



**Standaard voor
Ratiocontroles**



Samen Organiseren

Zie ook de toolbox Samenhangende objectenregistratie en ICT-ontwikkelingen op de website van de Waarderingskamer (<https://www.waarderingskamer.nl/basisregistratie-woz-lv-woz/investeringsagenda>).

Datum vaststelling door College van B&W:

26 april 2022

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

Status	Conclusie	Tips
	De BIO is niet volledig geïmplementeerd in de organisatie, er worden op dit moment geen controles uitgevoerd op naleving van de BIO voor de WOZ.	Elke gemeente en gemeentelijke uitvoeringsorganisatie dient te voldoen aan de BIO. Ook voor de WOZ-systemen moet daarom door de organisatie bekeken zijn, welke BIO-controls van toepassing 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.
	De overgang naar Common Ground conforme architectuur voor de WOZ is nog niet gestart.	Bekijk hier (https://commonground.nl/) wat deze ingrijpende hervorming van de informatievoorziening voor uw organisatie gaat betekenen en wat u al kunt doen.
	Er wordt nog gebruik gemaakt van een koppelvak op basis ASCII-bestanden (Stuf-TAX) voor de communicatie tussen de diverse applicaties voor de WOZ-uitvoering.	De Stuf-TAX bestandsuitwisselingen voldoen niet meer aan de hedendaagse eisen die gesteld worden aan informatiebeveiliging. De uitwisseling van data dient plaats te vinden door middel van beveiligd berichtenverkeer. Kijk hier (https://www.waarderingskamer.nl/basisregistratie-woz-lv-woz/stuf-woz-0312/) voor meer informatie.
	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.	Het is raadzaam een volledig overzicht van de verschillende koppelvakken / interfaces te hebben zodat u deze kunt beheren.
	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. Indien dit niet gebeurt bestaat het risico dat afnemers niet de juiste gegevens krijgen, inwoners niet tijdig hun WOZ-waarde op www.wozwaardeloket.nl zien en de belastingcapaciteit per gemeente, die het CBS op basis van de LV WOZ vaststelt, niet klopt.
	Er zijn audits uitgevoerd om te beoordelen of alle voor de WOZ-uitvoering gebruikte systemen de gegevens uit interne systemen juist verwerken.	Contact met een inwoner in het kader van de WOZ-waarde kan ook gaan over gegevens die met betrekking tot deze belanghebbende (deze onroerende zaak) vastliggen in andere (basis)registraties. Om te waarborgen dat de informatie uit andere basisregistraties op een doelmatige en consistente wijze wordt gebruikt en verwerkt, is het belangrijk dat ook de aansluiting van de WOZ-uitvoering op deze (basis)registraties regelmatig wordt beoordeeld.
	Op terrein van de beheersing van informatiebeveiliging conform BIO is voor de WOZ-uitvoering de gewenste managementinformatie beschikbaar.	Op pagina 88 en 91 van de Waarderingsinstructie (https://www.waarderingskamer.nl/hulpmiddelen-gemeenten/waarderingsinstructie/) is onder het kopje "stuurinformatie" beschreven welke managementinformatie er belangrijk is bij het inzicht krijgen in de naleving van beveiligingsbeleid en -normen (BIO).

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

Daar vindt u ook 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 2021 reeds zijn getroffen ten aanzien van informatieveiligheid en informatie-architectuur in het kader van de WOZ-uitvoering.

Aan het bestuur van uw organisatie worden door de invullers (ENSIA-coördinator en/of WOZ-specialist) de volgende aanbevelingen gedaan:

Conclusie	Tips/Verbetermaatregelen
De BIO is niet volledig geïmplementeerd in de organisatie, er worden op dit moment geen controles uitgevoerd op naleving van de BIO voor de WOZ.	Er wordt wel periodiek gecontroleerd of de gegevens in de systemen juist en volledig zijn (ontvangen, bevatten, verwerken en leveren van gegevens). Ook de uitwisseling tussen de systemen (zoals met de andere basisregistraties) worden gecontroleerd op juistheid en volledigheid. Het daadwerkelijk vastleggen van deze controles en daarbij ook het in kaart brengen van de controles en de normen, zodat goed vastgelegd kan worden welke controle voor welke norm wordt gedaan, is een te nemen verbetermaatregel. Uit de huidige controles komen vanzelfsprekend ook verbeterpunten, maar het documenteren van de controles blijft achter.
De overgang naar Common Ground conforme architectuur voor de WOZ is nog niet gestart.	De softwareleverancier werkt (nog) niet volledig volgens deze principes. Een maatregel is bij de softwareleveranciers meer nadruk leggen en aandringen op het implementeren van deze principes waar mogelijk.
Er wordt nog gebruik gemaakt van een koppelvak op basis ASCII-bestanden (Stuf-TAX) voor de communicatie tussen de diverse applicaties voor de WOZ-uitvoering.	Het huidige pakket is verouderd en wordt dit kalenderjaar vervangen. Met dit nieuwe pakket is het mogelijk om een waarderingkoppeling tussen het taxatiepakket en de belastingapplicatie tot stand te brengen. Daarmee is het uitwisselen van stuf-tax bestanden verleden tijd. De nog aan te brengen nuance is nog wel dat het stuf-tax bestand in de huidige situatie via de webinterface in de beveiligde omgeving van het taxatiebureau wordt geplaatst. De uitwisseling vindt dus wel beveiligd plaats.

Bijlage

Vraag	Antwoord
Worden er controles uitgevoerd of de BIO wordt nageleefd voor de WOZ-uitvoering?	Nee, de BIO is nog niet volledig geïmplementeerd in de organisatie
Geef een korte toelichting hoe deze controles eruitzien of waarom de BIO niet of nog niet volledig is geïmplementeerd.	De uitwerkingsplannen op de verschillende processen moeten nog worden vastgesteld.
Is de overgang naar Common Ground conforme architectuur voor de WOZ gestart?	Nee
Geef een korte toelichting op de stand van zaken.	Wij conformeren ons aan de informatiearchitectuur van GEMMA. Ook Common Ground architectuur maakt daar deel van uit. Als we dit kunnen starten voor de WOZ ga ik er vanuit dat we dit vanuit de proceseigenaar WOZ als project initiëren. Dat is tot op heden nog niet gebeurd.
Maakt uw organisatie gebruik van standaard koppelvlakken voor de communicatie tussen de diverse applicaties voor de WOZ-uitvoering?	Ja, combinatie van Stuf-TAX en xml (StUF woz 03.12)
Geef een korte toelichting op uw gegeven antwoord.	Stuf-TAX in communicatie met het taxatiebureau, en StUF woz 3.12 met LV WOZ. Bij de BRP gebruiken we StUF 3.10, gecombineerd met StUF 2.04
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.	zijn in beeld bij Belastingen, staan ook in de architectuurplaat van Informatievoorziening
Zijn er 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
Geef hier aan voor welke systemen dit het geval is.	steekproef LV WOZ, en verwerken uitvallijsten geleverd door de Waarderingskamer
Zijn er 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
Geef hier aan voor welke systemen dit het geval is.	4WOZ, Gis-VG
Is vanuit de WOZ-systemen de gewenste managementinformatie beschikbaar?	Ja
Geef een korte toelichting op uw gegeven antwoord.	Vanuit 4WOZ kunnen dmv query's worden gemaakt die de gevraagde info leveren
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.	Verbetering is nodig voor brongegevens uit de KVK, automatische controle gegevens LV WOZ, en upgrade van de applicatie nodig om bij te blijven met de huidige ontwikkelingen
Geef kort aan welke verbetermaatregelen u in 2021 heeft getroffen ten aanzien van informatieveiligheid en informatie-architectuur in het kader van de WOZ-uitvoering.	De bij vraag 8 aangegeven verbeteringen zijn aangeschaft en worden in 2022 geplaatst

