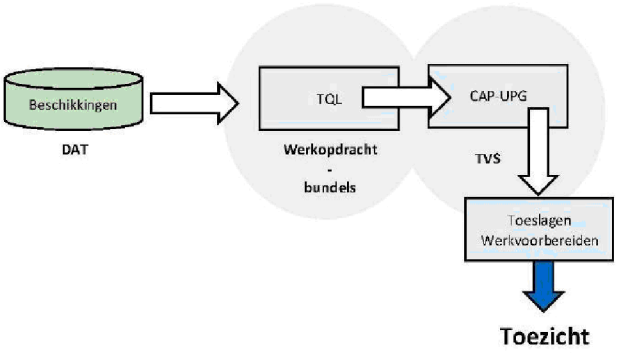


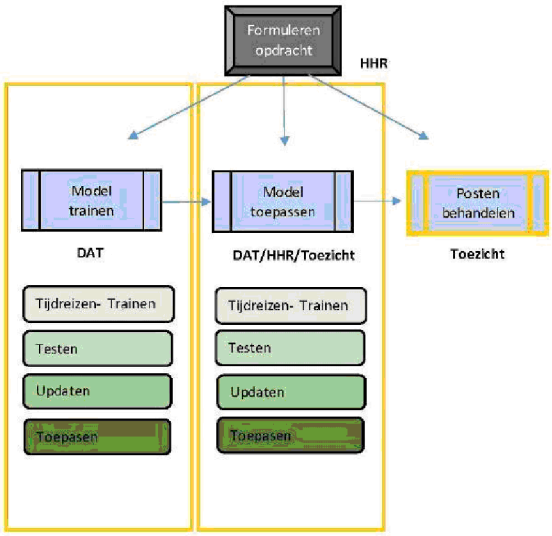
DAT levert de beschikkingen (geselecteerde posten) aan het Toeslagen queryloket. Het queryloket maakt werkopdracht aan waaruit bundels volgen die worden aangeleverd aan CAP-UPG om ingelezen te worden in TVS voordat het formeel beschikken gaat draaien. Als ze in TVS staan, worden ze door Toeslagen werkvoorbereiding aangeboden aan medewerkers van Toezicht om de geselecteerde posten te behandelen.

Werkwijze:
Werkbundels worden ontvangen middels een serviceaanvraag en begeleidende mail. Door de beperkte hoeveelheid bijlagen die ITSM aan kan worden deze ook via de mail aangeleverd. De serviceaanvragen zijn voor iedereen inzichtelijk die aan groep BCA12002 (=CAPHeffing Toeslagen Functioneel Beheer) is gekoppeld. De bijlagen in de postbus zijn voor iedereen toegankelijk die rechten heeft tot de postbus 'CAP Toeslagen Productie_Postbus'.

De werkbundels worden verwerkt conform de instructies in het opdrachtformulier. De bestanden worden vanuit de mail of serviceaanvraag verplaatst naar een directory op de Q-schijf. Vanuit het Kantoorportaal wordt de opdracht gestart om de bestanden te verwerken. Alle leden van de vakgroepen 'Formeel Beschikken' en 'Productie Coördinatoren' hebben het recht om deze bestanden via het Kantoorportaal te verwerken. Na verwerking wordt de verwerkte werkbundel in een archiefmap op de Q-schijf geplaatst. Middels een query op de toeslagendatabase wordt bij een ongelijk aantal tussen aangeleverde en verwerkte items het verschil verklaard en teruggekoppeld aan Kantoor. Daar wordt vervolgens bepaald of er een nieuwe werkbundel aangeleverd wordt.

Het resultaat van de verwerkingen is het uitsluiten voor het formeel beschikken. Die wordt gedeeld via een reactie op de serviceaanvraag en op de gestuurde mail.

C. Het behandelen van de posten



Het Toezicht team controleert als behandelaar de geselecteerde posten. Behandelaren kunnen contact opnemen met de burger om informatie aan te vragen en soms wordt informatie aan externe partijen zoals de KOO of de verhuurders gevraagd. Soms is het met een check op de contra-informatie voldoende om te bepalen of een wijziging nodig is en of de aanvraag rechtmatig of onrechtmatig is.
Dit proces wordt hier niet verder geanalyseerd omdat het binnen de scope valt van GEB M8776 Toezicht. De mogelijke risico's zijn wel meegenomen in hoofdstuk 16.

Beveiliging – Autorisatiebeleid

Uit paragraaf 3.2.3.4 van het iBB: De Belastingdienst hanteert een generiek beveiligingsniveau dat voor informatiebeveiliging overeenkomt met BBN2 van de BIO. De BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) vormt hiervoor het gemeenschappelijk normenkader voor de beveiliging van de informatie(systemen). Dit niveau is gericht op de beveiliging van verwerking van persoons- en financieel economische gegevens (departementaal vertrouwelijk volgens het VIRBI[52]), inclusief het aspect privacy. De maatregelen voor fysieke beveiliging en voor personele veiligheid en integriteit sluiten hierop aan, dat wil zeggen, ondersteunen het generieke beveiligingsniveau. Dit betekent dat alle bedrijfsmiddelen beschermd worden op het niveau van BBN2, ook als er minder bescherming nodig is. Een uitzondering hierop kan alleen gemaakt worden indien de verwerking buiten de Belastingdienst plaatsvindt en door middel van een risicoanalyse is aangetoond dat een lager beveiligingsniveau aanvaardbaar is. Aanvullende maatregelen bovenop het generieke worden genomen op basis van een risicoanalyse. Een risicoanalyse is verplicht in de volgende gevallen:

- BIV hoger dan midden-midden-midden voor gegeven of proces;
- Dreiging komt niet voor in het dreigingsprofiel;
- Bekende onvolkomenheden in de implementatie van het generieke beveiligingsniveau.

[52] Voorschrift Informatiebeveiliging Rijksdienst.

1075458 00042

De verantwoordelijkheid voor risicoanalyse, mitigatie en acceptatie ligt bij de directie die het risico draagt. Van interne en externe leveranciers (dienstverleners) wordt geëist dat actief op beveiligingsrisico's wordt gestuurd en worden gerapporteerd aan de risicodragende directie.

Autorisatiebeleid
In de autorisatiematrix IMS worden bedrijfsrollen aangemaakt. Aangewezen medewerkers krijgen deze bedrijfsrollen toegekend door de direct leidinggevende ter ondersteuning van de uitvoering van opgedragen werkzaamheden. Controle op uitgegeven bedrijfsrollen gebeurt via het LTB proces (logisch toegangsbeheer). Conform de BIO moeten alle teamleiders minstens 2x per jaar de autorisaties controleren. Centraal is door SSO F&MI in IMS geregeld dat als een medewerker doorstroomt naar een ander dienstonderdeel de autorisaties van het latende dienstonderdeel na 14 dagen automatisch worden ingetrokken.

Analyseomgeving: datafundament, SAS EG, SAS Miner
De analyseomgeving waar de directie Toeslagen gebruik van maakt, wordt inclusief toegangsmanagement geleverd door het domein Analytics. IV GBS (voorheen IV Accent) is verantwoordelijk voor het beheer van de analytics omgeving. Dit komt nog uit de Investeringsagenda. Toen was besloten dat het beheer van de Analytics omgeving los van de reguliere IV werd ingericht. En het Domein Analytics is verantwoordelijk voor de kaders omtrent analytics resulterende in de Domein Architectuur Analytics. Dat doen zij in samenwerking met de diverse analytics afdelingen, zoals DF&A, Toeslagen analytics, Douane analytics, IV COE Analytics, etc. Het domein bestaat maar uit 2 personen. Het werk wordt gedaan door de deelnemers uit de aangesloten analytics afdelingen.
Autorisaties verlopen via IMS en worden toegekend door de teamleider van het team Data Analytics Toeslagen (DAT) binnen directie Toeslagen. De medewerker Informatiebeveiliging binnen directie Toeslagen valideert vervolgens de autorisatie aanvraag. Op het moment van schrijven, 17 november 2020, hebben in totaal 13 medewerkers toegang tot het datagebied voor het risicoclassificatiemodel, het betreft 9 analisten en 4 beheerders/ontwikkelaars van het fundament. Afhankelijk van de opdracht kunnen deze medewerkers gegevens raadplegen, koppelen aan andere gegevens en gebruiken voor verdere analyse, waarbij de instructies uit de opdracht gevolgd worden. De gegevens worden geautomatiseerd door het domein Gegevens in de analyseomgeving geladen, of via een handmatig proces door de beheerders van directie Toeslagen, zijnde medewerkers van DAT.

Ondanks het autorisatiebeleid is de toegang tot de gegevens in SAS m.b.t. het RCM niet voldoende beperkt. Op dit moment is er geen specifieke groep medewerkers die als enige geautoriseerd zijn om te werken aan het RCM model. Dit is ook de situatie op de netwerkschijf. Een accurate toewijzing van autorisaties en logging ontbreekt deels waardoor mutatie- en exportrechten ten onrechte gebruikt zouden kunnen worden. (zie Risico's en Maatregelen)

Voor verdere informatie over de inrichting van het datafundament, aanvragen van datagebieden en technische en organisatorische maatregelen, zoals pseudonimisering en gebruikte richtlijnen en kwaliteitsprocessen, verwijzen wij naar de GEB M8778 Datafundament.
Zie ook bijlage 7 voor een overzicht van de interne processen.

Logging en monitoring in het kader van Informatiebeveiliging
De Minister van Financiën, voor deze de directeur-generaal Belastingdienst, voor deze de algemeen directeur Informatievoorziening is verantwoordelijk voor het loggen en monitoren van het gebruik van de ICT-infrastructuur (verwerking M2854). Doel hiervan is het uitvoeren van het geldende beveiligingsbeleid en oplossen van problemen door het analyseren van (oneigenlijk) gebruik van ICT infrastructuur. Het gaat om de logging van het BSN en IP-adres van burgers, met datum/tijd en

uitgevoerde actie, en het IP-adres en user ID van medewerkers[53], met datum/tijd en uitgevoerde actie. Dit heeft betrekking op alle ICT-systemen van de Belastingdienst en directie Toeslagen en de uitvoering hiervan ligt bij het Security Operation Center (SOC) van de Belastingdienst.

Specifiek voor het datafundament is er monitoring op een aantal vooraf gedefinieerde handelingen. Als een van deze handelingen zich voordoet dan wordt de Business Security Officer van Toeslagen hierover geïnformeerd die een beoordeling doet en een mogelijk vervolgonderzoek instelt. De monitoring ziet toe op:

- specifieke zoekopdracht naar 1 burger
- specifieke zoekopdracht naar bankrekeningnummer
- exporteren van gegevens

(Semi) geautomatiseerde besluitvorming

Er is sprake van semi-geautomatiseerde besluitvorming. Aan de hand van het RCM wordt bepaald of een aanvraag hoog risico is. Afhankelijk van de behandelcapaciteit worden de posten met de hoogste risico in behandeling genomen door de behandelteams van Toeslagen.
Door gebruik te maken van semi-geautomatiseerde besluitvorming is het mogelijk om voor Toeslagen op een efficiënte wijze de posten met de hoogste risico's te selecteren.

Met het risicoclassificatiemodel vindt echter geen uitsluitend geautomatiseerde besluitvorming plaats, aangezien aanvragen met een hoog risico worden aangeboden voor handmatige beoordeling door een medewerker van Toeslagen. *(AP "Onderzoek Belastingdienst Kinderopvangtoeslag")*

Het gebruik van het risicoclassificatiemodel door Toeslagen is een vorm van profileren omdat deze verwerking voldoet aan alle drie de voorwaarden genoemd in artikel 4, aanhef en onder 4, van de AVG. Ten eerste is sprake van een geautomatiseerde vorm van verwerking. Het risicoclassificatiemodel is namelijk een algoritme dat automatisch aanvragen selecteert waarop personele capaciteit wordt ingezet. Ten tweede heeft de verwerking betrekking op persoonsgegevens. De informatie die gebruikt wordt voor de indicatoren in het risicoclassificatiemodel zijn persoonsgegevens als bedoeld in artikel 4, aanhef en onder 1, van de AVG. Ten derde heeft de verwerking met het risicoclassificatiemodel ten doel om individuele kenmerken te evalueren en categoriseren. Aan de hand van persoonlijke aspecten van de aanvrager wordt geëvalueerd en op basis daarvan ingeschat hoe groot het risico is dat de aanvrager een onjuiste aanvraag heeft ingediend, en wordt het toezicht daarop afgestemd.

Profileren, waarop geen uitsluitend geautomatiseerde besluitvorming is gebaseerd, is op grond van artikel 22 van de AVG toegestaan. Het is een verwerking waarvoor, net als voor alle andere verwerkingen, een grondslag aanwezig moet zijn en waarvoor de overige waarborgen van de AVG gelden. *(AP "Onderzoek Belastingdienst Kinderopvangtoeslag")*

Art. 22 Avg bevat het recht voor betrokkenen om niet onderworpen te worden aan besluiten die op uitsluitend geautomatiseerde verwerking gebaseerd zijn. Dit recht in verband met geautomatiseerde besluitvorming komt in feite neer op een verbod voor dergelijke besluiten. Dit verbod is echter zeker niet absoluut. Hierbij is als eerste van belang om vast te stellen of er sprake is van een uitzondering op het verbod van art. 22, lid 1, AVG. Hierbij speelt art. 40, lid 2, UAvg een rol. Op grond van art. 40, lid 2, UAvg dienen maatregelen genomen te worden die strekken tot bescherming van de rechten en vrijheden en gerechtvaardigde belangen van de betrokkene.
In het geval van het risicoclassificatimodel is de menselijke tussenkomst een maatregel om eventueel ongerechtvaardigd of ongewenst onderscheid dat toch door het geautomatiseerde

[53] Zie bijlage met OR instemmingverzoek monitoring.

risicoclassificatiemodel mogelijk gemaakt kan worden, te beoordelen en zo nodig te 'repareren'. Daarom is het risicoclassificatiemodel gebaseerd op semi-geautomatiseerde besluitvorming.

9. Juridisch en beleidsmatig kader

Benoem de wet- en regelgeving, met uitzondering van de AVG en de Richtlijn, en het beleid met mogelijke gevolgen voor de gegevensverwerkingen.

Algemene wet inkomensafhankelijke regelingen (AWIR): artikel 11. Directie Toeslagen voert de inkomensafhankelijke regelingen uit die haar zijn opgedragen, te weten: de Zorg-, Huur en kinderopvangtoeslag en het Kindgebonden budget. Directie Toeslagen is belast met het toekennen, uitbetalen en terugvorderen van tegemoetkomingen. Op grond van deze wetgeving kan dus worden gesteld dat directie Toeslagen is belast met de publiekrechtelijke taak om uitvoering te geven aan het toekennen, uitbetalen en terugvorderen van ZT, HT, KOT en KGB. Bij de uitvoering van deze taken moet de directie Toeslagen de procedure volgen die is vastgelegd in hoofdstuk 2, paragraaf 2 Awir. Dat betekent o.a. dat directie Toeslagen in het lopende jaar voorschotten verleent (artikel 16 Awir en definitieve toekenningen (art. 19, Awir, na afloop jaar).
Daarnaast past de gegevensverwerking in het vastgestelde beleid van directie Toeslagen. Dit blijkt bijvoorbeeld uit de handhavingsvisie en het Klantsegment Toeslagen waarin behandeling op maat alsmede informatiegericht risicodetectie ten doel zijn gesteld. Verdere informatie over de beleidsmatige uitwerking van de doelen staat beschreven in het Toeslagen Toezicht Werkplan 2018.

Bij de controle van ingediende aanvragen en bij de toekenning wordt gebruik gemaakt van de gegevens waarover de directie Toeslagen reeds beschikt. Zo beschikt de directie Toeslagen reeds over de inkomensgegevens en gegevens over de huishoudsituatie. Voor de huurgegevens bestaat in het kader van de uitvoering van de Huursubsidiewet reeds een automatische uitwisseling van huurgegevens met een aantal verhuurders (deels woningcorporaties). Op basis van deze gegevens kan een effectieve controle van de huurgegevens plaatsvinden. De controlemogelijkheden die deze automatische uitwisseling van huurgegevens met zich meebrengt, blijft ook in de toekomst, als de uitvoering van de huursubsidie in handen van de directie Toeslagen komt, gewenst (Uit de MvT Awir).
Als een voorschot is verleend, is de aanvrager verplicht bepaalde wijzigingen door te geven (artikel 17 Awir jo. artikel 5 Uitvoeringsregeling Awir). Daarnaast is een aanvrager, partner of medebewoner (gegevens van medebewoners worden alleen voor huurtoeslag verwerkt) verplicht mogelijk relevante gegevens en inlichtingen te verstrekken, als directie Toeslagen daarom vraagt (art. 18 Awir).

De hoogte van de kinderopvangtoeslag is onder andere afhankelijk van de draagkracht van de aanvrager en de eventuele toeslagpartner. Hiervoor wordt het toetsingsinkomen in aanmerking genomen (artikel 7, eerste lid, Awir, en artikel 1.7, eerste lid onderdeel a, Wko). Daarnaast is de hoogte afhankelijk van de kosten van kinderopvang, waaronder het aantal uren afgenomen kinderopvang (artikel 1.7, eerste lid onderdeel b, Wko). Om die reden dienen relevante wijzigingen in deze omstandigheden binnen vier weken door aan de directie Toeslagen te worden doorgegeven (artikel 5 Uitvoeringsregeling Awir). Als deze wijzigingen echter niet (tijdig) worden doorgegeven, dan kan er een te hoog voorschot zijn verleend, dat door de directie Toeslagen moet worden teruggevorderd (artikel 26 Awir).
Publiekrechtelijke organisaties, zoals DUO en UWV, en aangewezen andere personen en organisaties zijn verplicht om gegevens en inlichtingen aan directie Toeslagen te verstrekken waarvan de kennisneming van belang kan zijn voor de uitvoering van de Awir (artikel 38, eerste lid, Awir). In artikel 1a, eerste lid, onderdeel b, van het Uitvoeringsbesluit Awir zijn de

kinderopvangorganisaties aangewezen voor de levering van de gegevens, bedoeld in artikel 11, eerste lid, onderdeel b, van de Regeling Wko.
Daarnaast verstrekken inspecteur en ontvanger aan de directie Toeslagen gegevens en inlichtingen uit die nodig zijn voor de uitvoering van de Awir (artikel 39, eerste lid, Awir).

Door middel van Horizontaal Toezicht ontvangen wij van externe organisatie gegevens.
Om de dienstverlening voortvloeiend uit de uitvoering van de Awir te verbeteren, willen de hiervoor genoemde contractspartijen gaan samenwerken. De grondslag voor deze samenwerking is gelegen in artikel 38a van de Awir en het Uitvoeringsbesluit Algemene wet inkomensafhankelijke regelingen (Staatsblad 2005, 431, laatstelijk gewijzigd Staatsblad 2014, 579, hierna: Uitvoeringsbesluit). Dit is het geval bij COA-Vluchtelingenwerk.
Voor deze wettelijk verplichting waaraan externe organisatie gebonden zijn, geldt dat zij persoonsgegevens verwerken als verwerkingsverantwoordelijke.

Uitwerking van de normen inzake verwerking van het BSN:
De memorie van toelichting van artikel 46 van de UAVG luidt als volgt: *Dit artikel voorziet in een algemene regeling voor gebruik van identificatienummers, waaronder als belangrijkste het burgerservicenummer (BSN). Vanwege de extra risico's die het gebruik van dergelijk nummers met zich kan brengen voor de bescherming van de persoonlijke levenssfeer, wordt in het onderhavige artikel daarenboven bepaald dat verwerking van persoonsnummers voor andere doeleinden dan de uitvoering van de desbetreffende wet (verdere verwerking) alleen mogelijk is voor zover dat bij de wet is bepaald.*

De memorie van toelichting van de Wabb zegt over het gebruik van het BSN onder meer het volgende:
De kern van deze actualisering bestaat uit de introductie van het burgerservicenummer (BSN) voor de klantcontacten tussen burger en overheid waarbij het gebruik van een persoonsnummer nodig is ten behoeve van eenduidige identificatie en registratie van personen en voor de gegevensuitwisseling tussen overheidsorganisaties onderling. Het wetsvoorstel regelt dat alle overheidsorganen het nummer mogen gebruiken bij het verwerken van persoonsgegevens in het kader van hun publieke taak, zonder dat daarvoor nadere regelgeving vereist is. Voor het gebruik buiten de kring van overheidsorganen blijft een specifieke wettelijke grondslag nodig. Het wetsvoorstel reguleert niet de gegevensverwerkingen in het kader waarvan het burgerservicenummer als hulpmiddel wordt gebruikt . Die gegevensverwerkingen dienen aan de daarop betrekking hebbende eisen, zoals onder meer vastgelegd in de Wbp, te voldoen. Het wetsvoorstel geeft voor wat betreft het gebruik van het burgerservicenummer slechts de grondslag voor overheidsorganen om het burgerservicenummer bij zo'n elders gereguleerde gegevensverwerking te gebruiken. Met het onderhavige wetsvoorstel wordt beoogd om een sluitend stelsel van persoonsnummers te realiseren. Met het woord sluitend wordt bedoeld dat het stelsel zodanig is ontworpen dat de persoonsnummers de hulpmiddelen vormen waarvoor ze bedoeld zijn, namelijk om het beheer van persoonsgegevens in diverse administraties en registraties te vereenvoudigen. Daarnaast mogen in een sluitend stelsel geen oneigenlijke rollen aan persoonsnummers worden gehecht. Persoonsnummers moeten alleen gebruikt worden wanneer dat nodig is. Als een overheidsorgaan een dienst kan leveren zonder dat het nodig is om gegevens van de persoon vast te leggen of te raadplegen, dan is het niet nodig om een persoonsnummer bij deze transactie te betrekken. Het gebruik van het burgerservicenummer kent een aantal verschijningsvormen. In de eerste plaats dient het burgerservicenummer voor opname in een registratie van een organisatie, zodat de gegevens van een persoon doeltreffend zijn terug te vinden. In de tweede plaats is het burgerservicenummer een hulpmiddel bij het ophalen of raadplegen van algemene persoonsgegevens zoals die in de GBA en de toekomstige registratie van niet-ingezetenen zijn vastgelegd. In de derde plaats is het burgerservicenummer een hulpmiddel bij het raadplegen van gegevens die in andere registraties zijn opgeslagen, bijvoorbeeld op het gebied

van inkomens of opgebouwde verzekeringsrechten. In de context van een registratie waarin persoonsgegevens worden opgeslagen, is het burgerservicenummer een hulpmiddel om gegevens goed te kunnen opslaan, te bewerken en terug te zoeken. Aangezien het burgerservicenummer geen informatie bevat, is het niet mogelijk om er informatie aan te ontlenen die de persoonlijke levenssfeer kan raken. Het burgerservicenummer is daarmee te beschouwen als een administratief hulpmiddel waarvan het toegestane gebruik in een registratie samenvalt met het toegestaan zijn van de registratie zelf. Teneinde overheidsorganen de mogelijkheid te bieden in het kader van de uitvoering van hun publiekrechtelijke taken bij het verwerken van persoonsgegevens waar mogelijk gebruik te maken van het burgerservicenummer, is in het onderhavige artikel [10 Wabb] een algemene bevoegdheid daartoe opgenomen.

10. Bewaartermijnen

Bepaal en motiveer de bewaartermijnen van de persoonsgegevens aan de hand van de verwerkingsdoeleinden.

Elk overheidsorgaan is zelf verantwoordelijk voor het opstellen van een selectielijst die voldoet aan de wettelijke eisen. Hiervoor geldt een zorgvuldige procedure omdat er verschillende belangen zijn: van de bedrijfsvoering van uw organisatie, van recht- en bewijszoekenden en van historische onderzoekers.

Op grond van artikel 12, tweede lid, Regeling Archiefbeheer Belastingdienst 2011 (RAB 2011) is voor directie Toeslagen een selectielijst vastgesteld en gepubliceerd in Stcrt. 2015/31399 (zie ook artikel 5 van de Archiefwet 1995).
Het archiefbeherend onderdeel draagt zorg voor de vernietiging van de daarvoor in aanmerking komende archiefwaardige informatieobjecten na het verstrijken van in de selectielijst daarvoor vastgestelde termijn. Bij fysieke informatieobjecten gebeurt dit door Doc-Direct (zie artikel 16, eerste lid, RAB 2011). Bij digitale informatieobjecten gebeurt dit vanuit de Toeslagen Archiefvoorziening (TAV). Van de te vernietigen archiefwaardige informatieobjecten wordt een verklaring van vernietiging opgesteld. Deze wordt ondertekend door de plaatsvervangend directeur B/CFD, unit Documenthuishouding (zie artikel 16, tweede lid, RAB 2011).

De bewaartermijn voor producten die voortkomen uit het verzamelen, analyseren en veredelen van gegevens en deze omzetten in relevante handhavingsinformatie (intelligenceproces) bedraagt op grond van de Selectielijst Toeslagen 7 jaar na vervallen.
Het betreft hier producten (in- en output) zoals: Interne/ externe uitvoeringsgegevens, fraude- en risicosignalen, verkenningen, (evaluatie)onderzoeken, werkbundels, contra-informatie. Dit betreft producten uit processen A en B.

De bewaartermijn voor producten die voortkomen uit het nemen van besluiten over het te kiezen handhavingsinstrumentarium bedraagt op grond van de Selectielijst Toeslagen 7 jaar na vervallen.
Het betreft hier producten (in- en output) zoals: kaders, advies, (concept) convenanten, handhavingsplannen, intelligenceopdrachten, werkbundels/werkvoorbereiding, effect- en mismatchrapportages, uitsluitlijsten. Dit betreft producten uit proces C.

In de Awir staat niet expliciet een bewaartermijn bepaald, maar volgens jurisprudentie geldt een bewaarplicht van vijf jaar. Zie ABRvS 1 juni 2016, ECLI:NL:RVS:2016:1484.

De in de selectielijst opgenomen termijnen zullen hun achtergrond hebben in dat de Awir en jurisprudentie herhaaldelijk een termijn van vijf jaar nadat het berekeningsjaar is verstreken, noemen (zie bijvoorbeeld artikel 21, tweede lid, Awir, en zie bovengenoemde uitspraak ABRvS).

Bijvoorbeeld: 2015 'verjaart' per 1 januari 2021. Stukken die betrekking hebben op 2015, hebben we in beginsel dus niet meer nodig na 6 jaar. Met die 7 jaar hebben we een extra marge ingebouwd (en deze is ook conform de 'blauwe' bewaartermijn), zodat we niet te vroeg vernietigen. Er kan immers tegen het eind van de verjaringstermijn (in het voorbeeld uiterlijk op 31 december 2020) nog een herzieningsverzoek binnenkomen, waarmee we iets moeten doen. Als de stukken dan al vernietigd zouden zijn, hadden wij we geen stukken om het verzoek te kunnen beoordelen.
Vaak geldt zelfs een termijn van 12 jaar, omdat de toeslag bij een wijziging in verband met het inkomensgegeven altijd herzien moet worden (artikel 20 Awir). Er geldt dan in feite een verjaringstermijn die in de AWR wordt gehanteerd: op grond van de AWR kan een inkomensgegeven bij vermogen in het buitenland zelfs nog tot 12 jaar na het belastingjaar worden gewijzigd.

Binnen Toeslagen wordt er naast reguliere applicaties ook gebruik gemaakt van gegevens in de vorm van lijsten en extracten. Deze gegevens worden door medewerkers op de persoonlijke omgeving, de e-mail of op samenwerkingsgebieden op de netwerkschijf bewaard. Hierbij blijft zorgvuldigheid van belang om onterecht gebruik, datalekken of onbedoelde vernietiging te voorkomen.
Ingevolge artikel 5 lid 1 sub e AVG mogen persoonsgegevens niet langer worden bewaard dan voor de doeleinden noodzakelijk is; persoonsgegevens mogen voor langere perioden worden opgeslagen voor zover de persoonsgegevens louter met het oog op archivering in het algemeen belang, mits passende technische en organisatorische maatregelen worden getroffen om de rechten en vrijheden van de betrokkene te beschermen. Momenteel is er geen formeel proces voor het vernietigen van gegevens in SAS en op de Q-schijf. Dit is echter belangrijk om te kunnen voldoen aan de bewaartermijn van de selectielijst. In Q2 2021 zullen er stappen genomen worden richting het vernietigen van de gegevens in SAS en de Q-schijf, om het risico van opslagbeperking te voorkomen (zie risico 9 in hoofdstuk 16 en 17 Risico's en Maatregelen). Tijdens deze implementatie zal ook geëvalueerd worden of een back-up van de output en de tussenbestanden van het risicoclassificatiemodel op de Q-schijf moet blijven worden opgeslagen. De reden daarvoor zou zijn dat SAS Grid een applicatie is van een derde partij en wij ons er van willen verzekeren dat wij kunnen voldoen aan inzageverzoeken, audits en uitlegbaarheid. Momenteel zijn back-up bestanden alleen via SAS toegankelijk voor geautoriseerde medewerkers van DAT.

B. Beoordeling rechtmatigheid gegevensverwerkingen

Beoordeel aan de hand van de feiten zoals vastgesteld in onderdeel A of de voorgenomen gegevensverwerkingen rechtmatig zijn. Het gaat hier om de beoordeling van de juridische rechtsgrond, noodzaak en doelbinding van de gegevensverwerkingen. Beoordeel tevens de wijze waarop invulling wordt gegeven aan de rechten van de betrokkenen. Voor dit onderdeel van de PIA is in het bijzonder juridische expertise nodig.

11. Rechtsgrond

Bepaal op welke rechtsgronden de gegevensverwerkingen worden gebaseerd.

In Hoofdstuk 2, paragraaf 5 van de Awir (artikelen 38 t/m 39a) is de informatieverstrekking aan en de informatie-uitwisseling door directie Toeslagen geregeld.
Artikel 38, over de informatieverstrekking aan directie Toeslagen, is er ook verder uitgewerkt in het uitvoeringsbesluit Awir (de artikelen 1a en 1b). Het laatste artikel bepaalt dat de gegevens worden verstrekt aan directie Toeslagen onder vermelding van het BSN.

In de artikelsgewijze toelichting op artikel 38 Awir staat o.a. het volgende: Dit artikel regelt de kosteloze verstrekking aan de directie Toeslagen van gegevens en inlichtingen waarvan de kennisneming van belang kan zijn voor de uitvoering van deze wet. Omdat, afhankelijk van de regeling waarop dit wetsvoorstel van toepassing is, de aanspraak op of de hoogte van een tegemoetkoming mede afhankelijk kan zijn van informatie die niet binnen de rijksbelastingdienst of de directie Toeslagen voorhanden is, is in het eerste lid voor decentrale overheden, bepaalde semi-overheidslichamen en voor bij algemene maatregel van bestuur aangewezen natuurlijke personen, maat- en vennootschappen, verenigingen en andere rechtspersonen, instellingen en diensten een verplichting tot informatieverstrekking opgenomen. Het gaat dan vanzelfsprekend om gegevens en inlichtingen waarover die betrokken persoon of instantie redelijkerwijs geacht wordt te beschikken.

Publiekrechtelijke organisaties, zoals DUO en UWV, en ieder ander die bij AMvB is aangewezen zijn desgevraagd verplicht om gegevens en inlichtingen aan directie Toeslagen te verstrekken waarvan de kennisneming van belang kan zijn voor de uitvoering van de Awir (art. 38, eerste lid, Awir): (*Openbare lichamen met uitzondering van de openbare lichamen Bonaire, Sint Eustatius en Saba en rechtspersonen die bij of krachtens een bijzondere wet rechtspersoonlijkheid hebben verkregen, de onder hen ressorterende instellingen en diensten, lichamen die hoofdzakelijk uitvoering geven aan het beleid van het Rijk, administratieplichtigen als bedoeld in artikel 52 van de Algemene wet inzake rijksbelastingen en verhuurders van een woning als bedoeld in artikel 1, onderdeel k, van de Wet op de huurtoeslag verstrekken kosteloos aan de Directie Toeslagen desgevraagd alle gegevens en inlichtingen die van belang kunnen zijn voor de uitvoering van deze wet, de daarop berustende bepalingen of een inkomensafhankelijke regeling.*)

Zo worden in art. 1a, eerste lid, van het Uitvoeringsbesluit Awir onder meer de kinderopvangorganisaties, verhuurders en zorgverzekeraars genoemd. Zij zijn verplicht om bepaalde informatie desgevraagd aan directie Toeslagen te verstrekken. Voor de kinderopvangorganisaties betreft het de gegevens, bedoeld in art. 11, eerste lid, onderdeel b, van de Regeling Wko.

De informatieverplichting van het eerste lid van artikel 38 Awir treedt in werking op het moment dat de Directie Toeslagen de gegevens en inlichtingen opvraagt bij de betreffende partij. In beginsel kan aan alle voornoemde lichamen, instellingen, diensten, rechtspersonen of personen alle gegevens en inlichtingen worden opgevraagd die van belang kunnen zijn voor de uitvoering van de Awir, de daarop berustende bepalingen of een inkomensafhankelijke regeling (de regelingen die zijn opgenomen in de Wet op de huurtoeslag, de Wet op de zorgtoeslag, de Wet kinderopvang en de Wet op het kindgebonden budget).

Art. 38 Awir is per 1-1-2021 gewijzigd, met inachtneming van overgangsrecht met betrekking tot de berekeningsjaren die vóór 1 januari 2021 aanvangen. De informatieverzoeken die zijn of worden opgelegd op grond van huidige regelgeving met betrekking tot de berekeningsjaren die vóór 1-1-2021 aanvangen blijven dus van toepassing en zullen onveranderd worden gehandhaafd door de Directie Toeslagen.

Verschil tussen het oude en nieuwe art. 38 Awir betreft met name dat lid 1 nu (expliciet) gaat over desgevraagde informatieverstrekking; hieraan zijn, naast 'openbare lichamen', administratieplichtigen en verhuurders van een woning als informatieverstrekkers toegevoegd. Lid 2 gaat over het verplicht 'eigener beweging' verstrekken van informatie. Bedoeling was dit in de UB

Awir verder uit te werken (met als belangrijk punt het verplicht maandelijks leveren van informatie door KOO's); dit aangepaste UB is echter nog niet in werking, jongste nieuws is dat de Kamer in de voorhangprocedure heeft aangegeven de basis in de wet zelf te willen i.p.v. in de UB en dat MinFin nu kijkt hoe deze aanpassing van de Awir te regelen (zodat deze hopelijk kan ingaan per 1-1-2022). Daarmee is nog niet duidelijk wat tot dat ingangsmoment te doen met de gegevenslevering.

Doel van wijziging van de Awir op dit punt is, door meer contra-info binnen te halen, om belanghebbende te ontlasten en om terugvorderingen te voorkomen, en om effectiever aanvragen te beoordelen. Dit betekent dat directie Toeslagen kan kiezen of zij (eerst) belanghebbende of de derde benadert; hier is geen rangorde beoogd. De derde kan bij onrechtmatige uitvraag wel kostenvergoeding vragen.

Als uit deze contra-informatie of anderszins blijkt dat het voorschot of de definitieve vaststelling ten onrechte of tot een te hoog bedrag is verleend kan directie Toeslagen het voorschot of de definitieve vaststelling herzien tot het juiste bedrag (art. 16, vijfde lid Awir, respectievelijk art. 21, eerste lid, Awir).

Voor de algemene persoonsgegevens geldt dat de rechtsgrond gebaseerd is op artikel 6, eerste lid, onderdeel e, AVG: de verwerking is noodzakelijk voor de vervulling van een taak van algemeen belang of van een taak in het kader van de uitoefening van het openbaar gezag dat aan de verwerkingsverantwoordelijke is opgedragen.
In artikel 11, tweede lid, van de Awir is immers bepaald dat de directie Toeslagen het organisatiedeel van de rijksbelastingdienst is dat is belast met het toekennen, uitbetalen en terugvorderen van de tegemoetkomingen. In artikel 1.3, eerste lid, van de Wko is dit nog eens expliciet herhaald ten aanzien van de kinderopvangtoeslag.
Publieke taak Artikel 1.3, eerste lid, van de Wko bepaalt dat Toeslagen is belast met de uitvoering van het toekennen, uitbetalen en terugvorderen van de kinderopvangtoeslag. Op grond van het tweede lid van die bepaling is op de Wko de Awir van toepassing. Ingevolge artikel 43 van de Awir, gelezen in samenhang met artikel 1 van het Besluit aanwijzing toezichthouders Awir, is Toeslagen eveneens belast met het toezicht op de naleving van het bepaalde bij of krachtens de Awir. Gelet op de in paragraaf 3.1.2 beschreven positie van Toeslagen, als onderdeel van de onder de minister ressorterende rijksbelastingdienst, kunnen deze taken voor de toepassing van de AVG worden toegerekend aan de minister.

De hoogte van de toeslagen is afhankelijk van de draagkracht van diverse grondslagen, waaronder de draagkracht van de aanvrager, de eventuele toeslagpartner en – bij de huurtoeslag- de eventuele medebewoner. Hiervoor wordt het toetsingsinkomen in aanmerking genomen (art. 7, eerste lid, Awir; art. 1.7, eerste lid onderdeel a, Wko; art. 7 eerste lid, Wet op de huurtoeslag; art. 1, tweede lid, Wet op het kindgebonden budget en art. 1, tweede lid, Wet op de zorgtoeslag).

Daarnaast is de hoogte van de kinderopvangtoeslag afhankelijk van de betaalde kosten van kinderopvang, waaronder het aantal uren afgenomen kinderopvang (art. 1.7, eerste lid onderdeel b, Wko). Voor de huurtoeslag is de hoogte ook afhankelijk van onder andere de rekenhuur (art. 21, eerste lid wet op de huurtoeslag).

12. Bijzondere persoonsgegevens

Indien bijzondere of strafrechtelijke persoonsgegevens worden verwerkt, beoordeel of één van de wettelijke uitzonderingen op het verwerkingsverbod van toepassing is. Bij verwerking van een wettelijk identificatienummer beoordeel of dat is toegestaan.

1075458 00042

De overige verwerkte gegevens en de context bij de verwerking van Nederlanderschap door het risicoclassificatiemodel geven geen aanleiding om een indirect verband tussen nationaliteit en ras of etnische afkomst aan te nemen. Het is in dit geval geen sprake van bijzondere persoonsgegevens in de zin van artikel 9, eerste lid, van de AVG. Ook heeft het gebruik niet tot doel om onderscheid te maken naar ras of etnische afkomst.
Nederlanderschap wordt niet meer als indicator in het model gebruikt. De gegevens Nederlanderschap ja/nee die nog onderdeel zijn van de datapreparatie zullen in Q2 2021 verwijderd worden uit het model.

Het gebruik van de BSN nummer:
Directie Toeslagen mag het BSN op grond van artikel 10 van de Wabb gebruiken voor het uitvoeren van zijn taken. Maar dit geldt alleen voor het gebruik waarvoor het BSN is bedoeld, namelijk in de communicatie met de burger en als hulpmiddel voor het registeren en uitwisselen van gegevens.

In de meeste bronbestanden zijn de gegevens gekoppeld aan het BSN en zijn die gegevens per definitie tot personen herleidbaar. Tegelijkertijd is het BSN bedoeld om gegevens/bestanden betrouwbaar te kunnen koppelen. Zonder een betrouwbare koppeling van gegevens is het vrijwel onmogelijk om tot een nauwkeurige risicoselectie te komen. Het niet verkrijgen van een nauwkeurige output kan negatieve gevolgen hebben voor de burgers die onjuist geselecteerd zijn. Deze burgers zouden langer moeten wachten tot hun aanvraag handmatig is goedgekeurd.
Voor het versleutelen van het BSN in de bronbestanden en de trainingcases is niet gekozen met als reden dat, gezien de omvang van het team dat toegang heeft tot de gegevens, dit een onevenredige inspanning zou zijn. Daar komt bij dat de bronbestanden los van het BSN ook tot personen herleidbare gegevens kunnen bevatten.
Supervised learning is alleen mogelijk met specifieke cases en dus niet met geaggregeerde gegevens. Voor het leren van het model worden dus de bronbestanden gekoppeld aan de BSN's van de trainingscases. Het BSN van een aanvraag wordt pas in de trainingsset opgenomen nadat een behandelaar de aanvraag heeft onderzocht en een beslissing heeft genomen. Er is dus altijd een menselijke tussenkomst voordat een aanvraag/beschikking als trainingscase wordt opgenomen.
In het kader van extra beveiliging wordt, als onderdeel van de maatregelen die gepland zijn voor 2021 (zie Risico's en Maatregelen), de mogelijkheid voor pseudonimisatie en het trainen van het model zonder BSN's te gebruiken onderzocht.

13. Doelbinding

Indien de persoonsgegevens voor een ander doel worden verwerkt dan oorspronkelijk verzameld, beoordeel of deze verdere verwerking verenigbaar is met het doel waarvoor de persoonsgegevens oorspronkelijk zijn verzameld.

We gebruiken de gegevens om toeslagen toe te kennen en dat moet rechtmatig gebeuren.
De kerntaak van directie Toeslagen is het rechtmatig, juist en tijdig toekennen van de toeslagen.
Burgers verstrekken hun gegevens voor het aanvragen (of aanpassen c.q. stopzetten) van een toeslag.
De in hoofdstuk 5 genoemde instanties en organisaties verstrekken gegevens voor het kunnen toetsen van de door de burgers verstrekte gegevens (contra-informatie). De oorspronkelijk verzamelde gegevens worden verwerkt voor dit hoofddoel. De verwerking "Risicoclassificatiemodel" is in overeenstemming met dit doel en is direct gekoppeld daaraan.

De directie Toeslagen beoogt met 'handhaving' het gedrag van burgers en bedrijven zodanig te beïnvloeden dat zij structureel (fiscale) regels naleven (compliance). Dit moet zorgen voor de borging van de continuïteit van belastingopbrengsten en de rechtmatige betaling van toeslagen.
De directie Toeslagen handelt bij het handhaven binnen de juridische kaders van de wet en conform de beginselen van behoorlijk bestuur.

14. Noodzaak en evenredigheid

Beoordeel of de voorgenomen gegevensverwerkingen noodzakelijk zijn voor het verwezenlijken van de verwerkingsdoeleinden. Ga hierbij in ieder geval in op proportionaliteit en subsidiariteit.

a. **Proportionaliteit: staat de inbreuk op de persoonlijke levenssfeer en de bescherming van de persoonsgegevens van de betrokkenen in evenredige verhouding tot de verwerkingsdoeleinden?**
b. **Subsidiariteit: kunnen de verwerkingsdoeleinden in redelijkheid niet op een andere, voor de betrokkene minder nadelige wijze, worden verwezenlijkt?.**

Het in artikel 6, eerste lid, aanhef en onder e, van de AVG neergelegde noodzakelijkheidsvereiste houdt in dat moet worden voldaan aan de beginselen van proportionaliteit en subsidiariteit. Het proportionaliteitsbeginsel houdt in dat de inbreuk op de belangen van de bij de verwerking van de persoonsgegevens betrokken personen niet onevenredig mag zijn in verhouding tot het met de verwerking te dienen doel. Op grond van het subsidiariteitsbeginsel mag het doel waarvoor de persoonsgegevens worden verwerkt in redelijkheid niet op een andere, voor de bij de verwerking van persoonsgegevens betrokken persoon, minder nadelige wijze kunnen worden verwezenlijkt. In het advies 06/2014 van de Groep gegevensbescherming artikel 29 (het huidige Europees Comité voor gegevensbescherming) staat dat de concrete toets is of minder inbreuk makende middelen beschikbaar zijn voor het bereiken van hetzelfde doel.

Om de inbreuk op de persoonlijke levenssfeer van de burgers te beperken zijn maatregelen geïmplementeerd zoals het uitvoeren van steekproeven om de nauwkeurigheid van het model te valideren en het gebruik van semi-geautomatiseerd besluitvorming met menselijk tussenkomst.
Een andere mogelijke vorm van rechtsbescherming voor de burger is de mogelijkheid om een klacht/bezwaar bij directie Toeslagen in te dienen.

1075458 00042

Proces	Proportionaliteit	Subsidiariteit
A. Trainen van het model B. Toepassen van het model + opvolgacties	Ons doel als uitvoeringsorganisatie is om juist, tijdig en rechtmatig toeslagen uit te keren. Om met de beperkte middelen die we hebben zo efficiënt mogelijk om te gaan, is het RCM ontwikkeld om zo gericht mogelijk ons toezicht in te zetten. Om dit model te laten functioneren wordt er gebruik gemaakt van een set gegevens die niet elke keer volledig worden gebruikt. Per geval heb je niet altijd de volledige gegevenset nodig. Dit weet je echter pas nadat het model alle gegevens heeft gewogen vandaar dat je gegevens niet vooraf uit kunt sluiten. De reden daarvoor is dat het model inspeelt op risicopatronen uit eerdere casussen wat veroorzaakt dat de combinatie van gegevens altijd anders is. Als we van te voren gegevens uit zouden sluiten, zou de risicoscore niet meer zuiver zijn. Het is belangrijk dat het model goed werkt om de juistheid te waarborgen, wat belangrijk is voor het uitvoeren van onze wettelijke taak. De output van het model wordt altijd door een behandelaar gecheckt; op die manier wordt het risico voor de burger verminderd. Het filteren van beschikkingen en het bepalen van opvolgacties nav bepaalde kenmerken is nodig om te bepalen of een aanvraag onderdeel van de risicoselectie is en om de juiste behandeling aan de burger te geven. De reden om een BSN op "Beheer uitsluitingen" in TVS te zetten is om er zorg voor te dragen dat een burger een juiste beschikking krijgt en deze beschikking te controleren voordat deze wordt afgegeven en een onterechte terugvordering te voorkomen. Door een BSN op "Beheer uitsluitingen" te zetten wordt de wijziging van de burger wel in TVS verwerkt en komt er een 'actuele berekening' klaar te staan, maar deze zal niet beschikt worden. Een reeds lopende toeslag wordt hiermee niet gewijzigd, ook niet in de uitbetaling. Dit gebeurt pas nadat dit gecontroleerd is door een medewerker. Deze verwerkingsdoeleinden kunnen een negatieve impact op de persoonlijke levenssfeer van een burger hebben.	Andere oplossingen om rechtmatig toeslagen toe te kennen zouden de volgende kunnen zijn: - Steekproefsgewijs controleren: maar dan worden ook burgers geraakt die veel minder risicovol zijn. - Niks te doen vooraf en pas achteraf te controleren als we meer contra-informatie hebben om te gebruiken: maar dan kunnen burgers achteraf met hoge terugvorderingen worden geconfronteerd. Vanuit uitvoeringsoogpunt is het niet haalbaar om alle aanvragen apart te behandelen en dan dus alleen de gegevens te verwerken die nodig zijn. Om toch zoveel mogelijk aanvragen in de toezichtbehandeling mee te nemen, helpt het om in te schatten welke aanvragen het meest risicovol zijn. Daarbij helpt het Risicoclassificatiemodel. Uitsluitlijsten: Deze verwerkingen kunnen op een andere manier die minder ingrijpend is uitgevoerd worden. Daarom wordt dit proces herijkt. Zie GEB M861 Behandelen Fraudesignalen.

	Het proces voldoet niet aan het beginsel van proportionaliteit. (zie hoofdstuk 16. Risico's en hoofdstuk 17. Maatregelen) Directie Toeslagen beschikt noodzakelijkerwijs over veel gegevens, deze gegevens worden beveiligd. Daarnaast hebben de medewerkers van directie Toeslagen een geheimhoudingverplichting. Het vastleggen van eerder genoemde gegevens is daardoor geen disproportionele inbreuk op de persoonlijke levenssfeer. Hierdoor wordt voldaan aan de beginselen van proportionaliteit.	
B. Posten handmatig behandelen	Om het rechtmatigheidsonderzoek uit te voeren zijn de persoonsgegevens noodzakelijk die betrekking hebben op het vaststellen van het recht op de toeslagen. Hiervoor wordt aan de hand van de in de Awir en desbetreffende toeslagregeling gestelde criteria het recht op de toeslag bepaald. De persoonsgegevens worden gedeeltelijk bij derden uitgevraagd om zo de gegevens ontvangen van de aanvrager te kunnen verifiëren (contra-informatie). Alleen de informatie die nodig is om het recht op, en de hoogte van de toeslag te kunnen vaststellen wordt gevraagd/verwerkt. In dit geval staat de inbreuk op de persoonlijke levenssfeer en de bescherming van de persoonsgegevens van de burger in evenredige verhouding tot de verwerkingsdoeleinden. In het geval van posten die onjuist als onrechtmatig zijn aangemerkt wordt de burger onnodig belemmerd. In dit geval kan het bijvoorbeeld langer duren voordat de toekenning definitief beschikt wordt. (Zie Risico 3)	Zonder het vastleggen van deze gegevens kan directie Toeslagen niet vaststellen of er recht is en wat de hoogte van het recht is. Het is niet mogelijk deze vaststelling handmatig op een andere manier te doen. De gegevens, die wettelijk gebruikt worden, worden bij de bron (bijvoorbeeld de inspecteur) opgevraagd. Een alternatief om mensen stelselmatig te bevragen gegevens aan te leveren. Dit is ingrijpender voor burgers en door de omvangrijke populatie niet werkbaar voor directie Toeslagen. Burgers geven niet altijd een juiste voorstelling van de daadwerkelijke situatie. Hierdoor is het noodzakelijk deze gegevens bij andere instanties en organisaties uit te vragen. Directie Toeslagen voldoet daardoor aan de beginselen van subsidiariteit.

15. Rechten van de betrokkene

Geef aan hoe invulling wordt gegeven aan de rechten van betrokkenen. Indien de rechten van de betrokkene worden beperkt, bepaal op grond van welke wettelijke uitzonderingen dat is toegestaan.

Betrokkenen zijn de natuurlijke personen waarvan de persoonsgegevens worden verwerkt. Dit zijn de aanvragers van de kinderopvang en huurtoeslag, de eventuele toeslagpartner, medebewoners en de kinderen waarvoor kinderopvangtoeslag wordt verstrekt.

De rechten van betrokkenen moeten goed gewaarborgd worden. De directie Toeslagen kent een geheimhoudingsplicht (artikel 2:5 Algemene wet bestuursrecht). Daarnaast worden betrokkenen op internet geïnformeerd over de wijze waarop de directie Toeslagen uitvoering geeft aan de AVG (zie (https://www.belastingdienst.nl/wps/wcm/connect/bldcontentnl/niet_in_enig_menu/prive/privacy).

> *"De doelen waarvoor de Belastingdienst gegevens verwerkt vloeien voort uit de wettelijke taken: heffen, uitkeren, innen, uitoefenen van goederentoezicht en opsporing van delicten die met al deze zaken samenhangen. We gebruiken de voor deze doelen verzamelde gegevens ook voor toezicht en dienstverlening.*
>
> *Wij gebruiken gegevens voor het heffen en innen van Rijksbelastingen, premieheffing volksverzekeringen en andere belastingen die moeten worden betaald. Voorbeelden van Rijksbelastingen zijn loon- en inkomstenbelasting, motorrijtuigenbelasting, erf- en schenkbelasting, overdrachtsbelasting, omzetbelasting, belastingen bij invoer van goederen, accijnzen. Dit doen we op basis van de Algemene wet inzake rijksbelastingen, de Invorderingswet en de verschillende belastingwetten.*
>
> *De Belastingdienst gebruikt gegevens ook voor uitkeren van toeslagen. Het gaat om gegevens voor het berekenen van uw toeslagen en voor het uitbetalen daarvan. En als dat nodig is om teveel betaalde toeslagen van u terug te vragen. Het gaat om huurtoeslag, zorgtoeslag, kinderopvangtoeslag en kindgebonden budget. Dit doen we op basis van de Algemene wet inkomensafhankelijke regelingen en de verschillende toeslagenwetten.*
>
> *De Belastingdienst neemt geen geautomatiseerde besluiten op basis van profilering in de zin van de AVG. De Belastingdienst maakt wel gebruik van persoonlijke aspecten om dossiers te selecteren voor toezicht op de juistheid van een aangifte of van een toegekende toeslag. Dossiers die op die manier zijn geselecteerd worden altijd door een mens beoordeeld en die persoon neemt ook het besluit."*

Zo kunnen betrokkenen hier lezen dat zij op grond van de AVG bepaalde rechten hebben, en op welke wijze zij hiervan gebruik kunnen maken. Zij kunnen de directie Toeslagen vragen om:

a. inzage in de hem betreffende persoonsgegevens en een toelichting daarop (artikel 15 AVG)
b. b. rectificatie van de hem/haar betreffende onjuiste persoonsgegevens (artikel 16 AVG); en
c. onder voorwaarden verwijdering van gegevens (artikel 17 AVG).

Betrokkenen kunnen overigens ook hun gegevens inzien via Mijn toeslagen. Elke wijziging die wordt opgevoerd voor de toekenning van de toeslag is hier zichtbaar, en ook staan hier alle gegevens waarop de toeslag is gebaseerd. Verzoeken van betrokkenen op grond van de AVG komen centraal binnen bij B/CAP, waarbij generieke inzageverzoeken centraal worden afgehandeld met een algemene brief. Specifieke inzageverzoeken en verwijderings- en correctieverzoeken worden doorgezet naar de directieToeslagen. De reactie hierop is een voor bezwaar vatbaar besluit (artikel 34 Uitvoeringswet AVG). Het besluit wordt met ondersteuning van team Klacht genomen door (onder)gemandateerde medewerkers van team Vaktechniek, waarbij ook wordt beoordeeld of er beperkingen gelden op grond van artikel 23 van de AVG.

Specifiek over het Risicoclassificatiemodel:

- Recht op inzage in de verwerkingen: Dit is beperkt vanwege het feit dat als we het model prijsgeven is het niet meer mogelijk om effectief toezicht uit te voeren. Echter zouden betrokkenen informatie over de verwerking zonder alle details kunnen krijgen. Het inzagerecht kan in uitzonderingsgevallen geweigerd worden; bijvoorbeeld als er toezichtsbelangen spelen. (Zie Risico's en Maatregelen)
- Recht op informatie: de betrokkenen worden indirect én beperkt over het gebruikt van het RCM geïnformeerd via de privacyverklaring die op de website van de belastingdienst staat. (Zie Risico's en Maatregelen)
  Tekst:
  De Belastingdienst neemt geen geautomatiseerde besluiten op basis van profilering in de zin van de AVG. De Belastingdienst maakt wel gebruik van persoonlijke aspecten om dossiers te selecteren voor toezicht op de juistheid van een aangifte of van een toegekende toeslag. Dossiers die op die manier zijn geselecteerd worden altijd door een mens beoordeeld en die persoon neemt ook het besluit.

  De beperking van informatie geldt op grond van art. 23 van de AVG en art. 41 van de uitvoeringswet AVG:
  De verstrekkende partij hoeft de betrokkene niet te informeren als:
  • De betrokkene al op de hoogte is van de informatie die anders verstrekt wordt (art. 13 lid 4 AVG en art. 14 lid 5, aanhef en onder a, AVG);
  • Het voldoen aan de informatieverplichting de doelen van de verwerking onmogelijk dreigt te maken of ernstig in het gedrang dreigt te brengen (deze uitzondering geldt overigens alleen als de gegevens niet bij de betrokkene zelf zijn verkregen);
  • Zich een situatie voordoet waarbij het niet informeren van de betrokkene noodzakelijk en evenredig is voor bijvoorbeeld:
  - de voorkoming, het onderzoek, de opsporing en de vervolging van strafbare feiten (art. 23 AVG jo. art. 41 lid 1, aanhef en onder d, UAVG);
  - een taak op het gebied van toezicht (art. 23 AVG jo. art. 41 lid. 1 aanhef en onder h, UAVG), of

- Bezwaar maken tegen een besluit: Aanvragers kunnen bezwaar maken tegen het resultaat van de behandeling van hun aanvraag.
  Het transparantieprincipe hoeft niet zo uitgelegd te worden dat iedere betrokkene specifiek over de registratie van een risicosignaal geïnformeerd wordt (art. 67 AWR regelt geheimhouding). Dit wordt echter anders zodra er nadelige gevolgen voor de betrokkene kunnen optreden of zijn opgetreden. Betrokkenen kunnen over de informatie beschikken waarop deze beslissingen zijn genomen, zodat hij daartegen bezwaar kan maken.
- Recht op beperking of beëindiging van de verwerking en recht op persoonsgegevens te verwijderen ('recht op vergetelheid'):
  De inperking van deze twee rechten ontstaat als gevolg van de toeslagaanvraag. Zodra er een toeslag is toegekend kan de toeslagaanvrager niet meer verzoeken om beperking of eindiging van de verwerking. Dit ligt aan het feit dat directie Toeslagen tot vijf jaar na afgifte definitieve beschikking een herziening mag afgeven op basis van nieuwe feiten. Daarnaast is het ook voor de toeslagaanvrager mogelijk om nog binnen vijf jaar na afgifte van een definitieve beschikking een verzoek om herziening aan te vragen. Ook het beperken van het recht op vergetelheid hangt hier mee samen.

- Recht om aan uitsluitend geautomatiseerde besluitvorming te worden onderworpen: Het verwerken van persoonsgegevens in het risicoclassificatiemodel kwalificeert als profilering in de zin van artikel 4, aanhef en onder 4, van de AVG. Aanvragen die het risicoclassificatiemodel selecteert worden handmatig beoordeeld door een medewerker van Toeslagen. Er is door deze menselijke tussenkomst geen sprake van geautomatiseerde besluitvorming als bedoeld in artikel 22 van de AVG.

C. Beschrijving en beoordeling risico's voor de betrokkenen

Beschrijf en beoordeel de risico's van de voorgenomen gegevensverwerkingen voor de rechten en vrijheden van de betrokkenen. Houd hierbij rekening met de aard, omvang, context en doelen van de gegevensverwerking zoals in onderdeel A en B zijn beschreven en beoordeeld. Het gaat hierbij overigens niet om de risico's van de verwerkingsverantwoordelijke zelf.

16. Risico's

Beschrijf en beoordeel de risico's van de gegevensverwerkingen voor de rechten en vrijheden van betrokkenen. Ga hierbij in ieder geval in op:

a. welke negatieve gevolgen de gegevensverwerkingen kunnen hebben voor de rechten en vrijheden van de betrokkenen;
b. de oorsprong van deze gevolgen;
c. de waarschijnlijkheid (kans) dat deze gevolgen zullen intreden;
d. de ernst (impact) van deze gevolgen voor de betrokkenen wanneer deze intreden.

Nr.	Risico	Oorsprong	Kans[54] (1-5)	Impact[55] (1-5)
1.	Het risico kan ontstaan dat het resultaat onnauwkeurig en/of discriminerend is en dat het model niet meer representatief is.	Regressiemodellen moeten vaak getraind worden met actuele trainingcases, maar dit gebeurt niet altijd.	3	4 – Externe impact Proces: A, B Als het model de verkeerde indicatoren gebruikt dan bestaat de kans dat er burgers een onterecht hoge score van het model krijgen, wat een vertraging van het ontvangen van toeslag kan betekenen. Het heeft invloed op de toekenning van de betrokkene. Als er al een toekenning is en de burger stuurt een wijziging in dan wordt de wijziging niet verwerkt en is deze ook niet zichtbaar voor de burger. Pas na handmatige controle en goedkeuring door een medewerker wordt de wijziging doorgevoerd.

[54] Kans op een schaal van 1 tot 5, waarbij 1 een lage kans is en 5 een hoge kans.
[55] Impact op een schaal van 1 tot 5, waarbij 1 een lage impact is en 5 een hoge impact.

1075458 00042

Nr.	Risico	Oorsprong	Kans[54] (1-5)	Impact[55] (1-5)
2.	Het risico kan ontstaan dat gegevens onrechtmatig worden gebruikt en dat er onnodig gegevens worden verzameld (gebrek aan dataminimalisatie).	Verwerking van gegevens die niet nodig zijn voor het model en waar geen doelbinding bestaat.	3	4 – Externe impact Proces: A, B Als er data onrechtmatig wordt gebruikt en dit is er de oorzaak van dat het een hogere score oplevert, dan zal de aanvraag naar Behandeling gaan, wat een vertraging van het ontvangen van toeslag kan betekenen. Het heeft invloed op de toekenning van de betrokkene. Als er al een toekenning is en de burger stuurt een wijziging in dan wordt de wijziging niet verwerkt en is deze ook niet zichtbaar voor de burger. Pas na handmatige controle en goedkeuring door een medewerker wordt de wijziging doorgevoerd.
3.	Het risico kan ontstaan dat de geselecteerde posten niet onrechtmatig zijn en dat de burger gestigmatiseerd wordt, en/of dat het langer duurt voordat de toekenning definitief beschikt wordt. Maar aan de andere kant voorkomt deze stap dat burgers onverwacht een terugvordering krijgen.	Posten met hoge risico score worden aan team Toezicht gestuurd voor behandeling.	2	4 – Externe impact Proces: A, B, C Het heeft invloed op de toekenning van de betrokkene. Als er al een toekenning is en de burger stuurt een wijziging in dan wordt de wijziging niet verwerkt en is deze ook niet zichtbaar voor de burger. Pas na handmatige controle en goedkeuring door een medewerker wordt de wijziging doorgevoerd.
4.	In relatie tot de posten die niet onrechmatig verklaart en dan gaan binnen het VT/DT proces in: Op basis van het feit dat er een massale gegevensverwerking plaatsvindt en er geen mens aan te pas komt bij besluitvorming (geautomatiseerde besluitvorming) bestaat het risico dat er fouten worden gemaakt o.b.v. verkeerde of verouderde gegevens.	EDPB criterium: Geautomatiseerde besluitvorming AVG artikel 35	2	4 – Externe impact Proces: A, B, C Dit kan resulteren in de volgende privacyrisico's: - Betrokkenen kunnen een beschikking ontvangen met teveel of te weinig toeslag waardoor de betrokkenen moet terugbetalen
5.	Het risico kan ontstaan dat de verdeling in het model niet evenredig is (selectiebias).	Wij onderzoeken alleen de hoge scores en er is geen toezichtproces dat ook andere kenmerken onderzoekt. Er is momenteel geen capaciteit om valse negatieven te controleren.	3	3 – Externe impact Proces: A, B Impact is middelmatig. Bij het ontvangen van de definitieve toekenning kunnen burgers zien of ze te veel of te weinig voorschot hebben gekregen, of precies het juiste bedrag. Valse positieven zouden invloed op de toekenning van de

1075458 00042

Nr.	Risico	Oorsprong	Kans[54] (1-5)	Impact[55] (1-5)
				betrokkene kunnen hebben. Als er al een toekenning is en de burger stuurt een wijziging dan wordt de wijziging niet direct verwerkt en is deze ook niet zichtbaar voor de burger. Pas na handmatige controle en goedkeuring door een medewerker wordt de wijziging doorgevoerd. Valse negatieven zouden een lage impact voor de burger kunnen hebben, tenzij het betrekking heeft op een aanvraag die gewijzigd zou moeten worden om terugvorderingen te voorkomen.
6.	Het risico kan ontstaan op het niet naleven van het transparantiebeginsel van de AVG.	De informatie in de privacyverklaring is beperkt	3	3 – Externe impact Proces: A, B, C De burgers zouden geen duidelijke informatie over de verwerking krijgen.
7.	Het risico kan ontstaan dat medewerkers in het kader van logging en monitoring gecontroleerd worden	Medewerkers worden gemonitord	3	3 – Interne impact Proces: A, B, C Mogelijke inbreuk op de privacy van medewerkers.
8.	Het risico kan ontstaan dat het resultaat niet aan de eisen van de opdracht voldoet.	De opdracht is niet altijd duidelijk door o.a. het gebrek aan specifieke doelstellingen	1	4 – Externe impact Proces: A, B Als het model de verkeerde indicatoren gebruikt dan bestaat de kans dat de verkeerde burgers een onterecht hoge score van het model krijgen, wat een vertraging van het ontvangen van toeslag kan betekenen. Het heeft invloed op de toekenning van de betrokkene. Als er al een toekenning is en de burger stuurt een wijziging in dan wordt de wijziging niet verwerkt en is deze ook niet zichtbaar voor de burger. Pas na handmatige controle en goedkeuring door een medewerker wordt de wijziging doorgevoerd.
9.	Het risico kan ontstaan dat de gegevens die verwerkt worden in het model niet altijd correct zijn.	Gegevens worden uit verschillende bronnen verzameld. Het is mogelijk dat de gegevens niet correct of geüpdatet vanuit de oorspronkelijke bron zijn ontvangen.	1	4 – Externe impact Proces: A, B De burgers zouden een onterecht hoge score kunnen krijgen wat een vertraging van het ontvangen van toeslag kan betekenen. Het heeft invloed op de toekenning van de betrokkene. Als er al een toekenning is en de burger stuurt een wijziging in dan wordt de wijziging niet verwerkt en is deze ook niet zichtbaar voor de burger.

Nr.	Risico	Oorsprong	Kans[54] (1-5)	Impact[55] (1-5)
				Pas na handmatige controle en goedkeuring door een medewerker wordt de wijziging doorgevoerd.
10.	Het risico kan ontstaan dat de output van het model niet meer uitlegbaar is, wat een probleem zal vormen op het moment dat een burger zijn recht op inzage wil uitoefenen.	De logica van het model kan complex zijn. De risicoscore per indicator is niet altijd uitlegbaar.	2	3 Externe impact Proces: A, B, C De burgers zouden geen duidelijke informatie over de verwerking krijgen en het zou kunnen dat ze niet begrijpen waarom hun aanvraag als hoog risico is geselecteerd.
11.	Het risico kan ontstaan dat er per ongeluk gegevens naar een verkeerd e-mailadres verstuurd worden. Het gaat met name over een intern datalek binnen directie Toeslagen.	Gegevens worden vaak per e-mail verstuurd. Op dit moment kan DAT niet extern mailen, maar andere afdelingen wel.	2	3 – Interne impact Proces: A, B, C Als de gegevens lekken en/of worden misbruikt dan zou dat impact op de reputatie van de burger kunnen hebben. De impact is middelmatig omdat de output bestanden bevatten alleen BSN nummers en geen andere persoonsgegevens.
12.	Het risico kan ontstaan op een inbreuk op het beginsel van opslagbeperking.	Gegevens worden te lang bewaard en er is geen vernietigingsproces voor de Q-schijf en SAS.	3	2 – Interne impact Proces: A, B, C Impact is laag voor de burger omdat de gegevens intern blijven.
13.	Het risico kan ontstaan dat medewerkers toegang hebben tot informatie die zij niet (meer) nodig hebben om hun werk te kunnen doen.	Autorisatiebeleid kan strenger zijn voor bepaalde producten binnen SAS en de Q-schijf.	2	2 – Interne impact Proces: A, B De informatie blijft intern dus de impact voor de betrokkene is zeer laag.

D. Beschrijving voorgenomen maatregelen

In onderdeel D wordt bezien welke maatregelen kunnen worden getroffen om de in onderdeel C erkende risico's te voorkomen of te verminderen. Welke maatregelen in redelijkheid worden getroffen is een belangenafweging van de wetgever of verwerkingsverantwoordelijke. Voor dit onderdeel van de PIA is, als het gaat om beveiligingsmaatregelen, expertise over informatiebeveiliging belangrijk.

17. Maatregelen

Beoordeel welke technische, organisatorische en juridische maatregelen in redelijkheid kunnen worden getroffen om de hiervoor beschreven risico's te voorkomen of te verminderen. Beschrijf

welke maatregel welk risico aanpakt en wat het restrisico is na het uitvoeren van de maatregel. Indien de maatregel het risico niet volledig afdekt, motiveer waarom het restrisico acceptabel is.

De informatiebeveiliging en de adequaatheid van de maatregelen zullen door de CISO worden beoordeeld.

Risico nr.	Maatregelen	Restrisico	Restrisico geaccepteerd
1	- Het model regelmatiger trainen en testen: één keer voor dat het model gaat draaien en daarna iedere 2 maanden Werk: +- 200 uur/jaar (DAT en HHR) - Oude trainingcases verwijderen. Statistisch checken of er verschillen zijn. In dat geval dmv steekproeven de nauwkeurigheid van het model meten Werk: +- 8 uur (DAT) en 50 uur HH1 en Productieregie. Planning: Q2 2021	Capaciteit is niet altijd beschikbaar. Oplossing: minimaal 20% capaciteit posten nodig voor aselecte. Een team zou voor een keer per maand beschikbaar moeten komen.	☒
2	Gegevens periodiek reviewen en toetsen op dataminimalisatie en grondslag. Check op aanwezigheid van proxies. Waar nodig gegevens niet meer als bron gebruiken en het model hertrainen. Een audit proces vastleggen en goed documenteren. Werk: +-100 uur (DAT), +-50 uur (HHR) Planning: Q2 2021	Het model kan minder voorspellend worden. Actie: behandelen/wachten/trainen	☒
3	Met de implementatie van de rest van de maatregelen zal dit risico verminderd worden.	Er zal altijd een risico bestaan dat een klein percentage posten valse positieven of valse negatieven zijn. Door middel van techniek kunnen wij het risico altijd verminderen maar niet helemaal mitigeren.	☒
4	Burgers worden geïnformeerd in de privacy statement over de geautomatiseerde besluitvorming. Daarnaast zijn de volgende waarborgen ingeregeld: periodiek reken- en bedrijfsregels testen, qa/qc inrichten (rechtmatigheid toetsen zowel intern - Team rechtmatigheidstoetsen als door de ADR), auditen van uitkomsten door de ADR, openstaan voor vragen van betrokkenen, menselijke tussenkomst organiseren d.m.v. vraag, bezwaar en inzage.	Restrisico is minimaal. Burgers lezen niet wat er in het privacy statement is opgenomen. Een mogelijke restmaatregel is om dit prominenter "aan te bieden" aan te burger bij het invullen van gegevens en/of het in laagdrempelig begrijpelijk Nederlands te vermelden.	☒
5	- Steekproeven gebruiken voor het trainen van het model en gestratificeerde aselecte steekproef uitvoeren voor het vinden van nieuwe cases. Ook naar de lagere scores kijken om evenredigheid te garanderen. Op deze		n.v.t

	manier worden ook mogelijke valse negatieven gecontroleerd. - Iedere 6 maanden overwegen of de aselecte nodig is als er veranderingen ontstaan in het patroon. - Meer capaciteit inzetten voor het checken van de 20% groene posten, Hiermee wordt het model niet alleen getoetst op onderscheidend vermogen, maar ook getraind op rechtmatige cases. Werk: binnen de uren ingeschat voor risico 1.		
6	Vanuit directie Toeslagen wordt het initiatief opgepakt om samen met IV&D te bekijken in welke mate het privacy statement van de Belastingdienst, zoals gepubliceerd op belastingdienst.nl, moet worden aangepast. Indien een aanpassing noodzakelijk blijkt wordt een tekstvoorstel met verzoek tot aanpassing ingediend. Daarnaast komt een addendum voor Toeslagen op de privacyverklaring van de directie Toeslagen. Risico eigenaar: Privacy Coördinator Toeslagen. Planning: Q2 2021		n.v.t
7	Er is instemming met OR geweest op grond van art. 27, lid 1, onder k en l, Wet op de ondernemingsraden (Wor). (zie bijlage)		n.v.t
8	Steekproef uitvoeren. Deze is onderdeel van de maatregelen uit risico 1. Uit de steekproef moet naar voren komen wat de doelstellingen zijn.		n.v.t
9	Er zijn afspraken met de leveranciers van de gegevens mbt de actualiteit van de gegevens. Toch is er altijd een risico dat de gegevens die niet uit de BRP (basis registratie) komen niet correct of geüpdatet vanuit de oorspronkelijke bron zijn ontvangen. Dit risico is heel laag en het wordt geaccepteerd.		n.v.t.
10	DAT heeft een Privacy by Design training gekregen (en er volgen nog een paar sessies) waar analisten leren on dit risico te identificeren en te behandelen. Daarnaast is DAT bezig om interne processen en checklijsten te creëren om o.a. dit soort risico's te voorkomen.		n.v.t
11	De nieuwe werkwijze van Analytics United zal dit risico mitigeren. Naar verwachting wordt het in Q2 2021 geïmplementeerd (zie bijlage met nieuw proces)	Het risico blijft ontstaan tot de maatregel geïmplementeerd wordt.	☒
12	- Het implementeren van een proces om de gegevens te vernietigen gebaseerd op de Selectielijst. Hiervoor loopt het project informatie huishouding (voor e-mail en Q-schijf). - Maatregelen implementeren voor het vernietigen van gegevens in SAS: Werk: +- 24 uur (DAT). Sessies inplannen om te overleggen, maatregelen vastleggen, met		n.v.t

	Privacy Coördinator afstemmen en acties ondernemen. Planning: Q2 2021		
13	Een duidelijk en strenger autorisatiebeleid voor het RCM team implementeren. Audit-trail is al geïmplementeerd voor SAS. Risico eigenaar: DAT teamleader Deadline: het wordt geïmplementeerd vóór de volgende run.		n.v.t

Aanvaardbaarheidscriteria bij de acceptatie van restrisico's:
Een restrisico is acceptabel in geval van:

- laag risico;
- tijdelijkheid van het risico afhankelijk van het risico en de te nemen maatregelen;
- onduidelijkheid over interpretatie van de norm die grotendeels bepalend is voor het risico, terwijl de gekozen interpretatie door bijvoorbeeld een gezaghebbende uitspraak of advies als verantwoord is te beschouwen;

Een restrisico is niet acceptabel in geval van:

- hoog risico;
- overtreding van de wetgeving.

Is een voorafgaande raadpleging door de Autoriteit persoonsgegevens nodig?

Momenteel is raadpleging door de AP niet nodig. Als na de implementatie van de maatregelen mogelijke nieuwe risico's en restrisico's in kaart zijn gebracht, zal dit besluit opnieuw bekeken worden.

Bijlage 1:

Bronnen gebruikt in het risicoclassificatiemodel:

Bronnen	Omschrijving	Oorspronkelijke bron	Ontvangsmethode	Opslag
6PP	Tabel met alle geldige postcodes in Nederland, inclusief lengte- en breedtegraad	d-centralize.nl	Csv-bestand gedownloaded	Q-schijf en SAS
BAG	Basisregistratie adressen en gebouwen	CIV	Csv-bestand per e-mail	Q-schijf en SAS, e-mail
Beschikkingen HT	Lijst met formele HT beschikkingen en de details hiervan	CIV	SAS-bestand	SAS
Beschikkingen KOT	Lijst met formele KOT beschikkingen en de details hiervan	CIV	SAS-bestand	SAS
Betrokkenen HT	Lijst met betrokken BSN's per formele HT beschikking	CIV	SAS-bestand	SAS
Bezwaren	Lijst met BSN's waarvoor recent door de directie Toeslagen een bezwaar is afgehandeld (stellaposten)	Stella team	xlsx-bestand per e-mail	Q-schijf, SAS, e-mail
BVR	Beheer van relaties: adressenbestand van de directie Toeslagen, mede gevoed door GBA en BRP, met persoonsdetails.	via het datafundament	SAS-bestand	SAS
COA	Centrale Ontvangers Administratie - BSN's met openstaande vorderingen bij de Belastingdienst	CAP (team Inning)	SAS-bestand via de Q-schijf	SAS, Q-schijf
Deeljaar beschikking HT	Details van HT beschikkingen per deel van het toeslagjaar.	CIV	SAS-bestand	SAS
Deeljaar beschikking KOT	Details van KOT beschikkingen per deel van het toeslagjaar.	CIV	SAS-bestand	SAS
Excepties	Lijst met BSNs die niet uitgesloten mogen worden.	HHR	xlsx-bestand per e-mail op de dag van de definitieve run	Q-schijf, SAS, e-mail
10.2.g	Lijst met aanvragen HT van buitenlandse studenten. Doel: horizontaal toezicht (BSN's op de lijst worden niet gecontroleerd omdat de verhuurder heeft dat al gedaan).	10.2.g	xlsx-bestand per e-mail een dag voor de definitieve run	Q-schijf, SAS, e-mail
Hot Hor	Lijst van BSN's waarvoor in TVS een actuele conceptbeschikking met een hoog bedrag (dus een hoog risico) klaarstaat en waarvoor nog geen handmatige controle is toegepast.	KPT_Werkopdracht view uit het datafundament	SAS-bestand	SAS
IGS	Lijst van BSN's die de IGS (ingebrekestelling) status hebben.	KPT_Werkopdracht view uit het datafundament	SAS-bestand	SAS
KOT conceptbeschikkingen	Lijst met formele KOT conceptbeschikkingen en de details hiervan	CIV	SAS-bestand	SAS
LRK	Register van Kinderopvang instellingen	DUO via CAP	Txt-bestand op de Q-schijf	Q-schijf en SAS
Meldingen FRS	Verzameling van door TVS gegenereerde meldingen.	CIV	SAS-bestand	SAS
Onbekende aanvragers (nieuwe aanvragers)	Lijst van BSN's die minder dan 1 jaar oud zijn, waarvoor nog nooit een formele beschikking met een bedrag > 0 is uit gereikt en waarvoor nu een conceptbeschikking met bedrag > 0 klaarstaat. De	CIV	SAS-bestand	SAS

	brondata wordt gebruikt in het halfproduct 'Uitsluitlijst onbekende aanvragers Zorg'.			
Ouder_Kind	Matrix met relaties tussen BSN's van ouders en BSN's van hun kinderen	CIV	SAS-bestand	SAS
Uitgesloten adressen	Lijst van fysieke adressen waarvoor geen recht op huurtoeslag mogelijk is.	Toeslagen verhuurder administratie_Post bus	xlsx-bestand per e-mail	Q-schijf, SAS, e-mail
Uitsluitlijst	Actuele lijst van BSN's waarvoor toeslagrecht over een bepaalde periode is geblokkeerd.	CIV	SAS-bestand	SAS
Uitval	Lijst van in TVS ontbrekende informatie op een of meerdere toeslagaanvragen per BSN	TQL (TVS)	Txt-bestand op SAS Grid	SAS
VHA	Verhuurders Administratie - door directie Toeslagen opgestelde lijst van huurbedragen per fysiek adres volgens verhuurders.	CIV	SAS-bestand	SAS
VIP	Lijst van binnen de directie Toeslagen beschermde BSN's die niet voor elke behandelaar inzichtelijk zijn. De brondata wordt gebruikt in halfproducten HT_Model en KOT_Model.	CIV	SAS-bestand	SAS
Vluchtelingenwerk	Lijst met huurtoeslagaanvragen voor vluchtelingen, aangevraagd door de organisaties Vluchtelingenwerk en COA[56] (Centraal Orgaan opvang Asielzoekers). Doel: horizontaal toezicht (BSN's op de lijst worden niet gecontroleerd omdat de COA heeft dat al gedaan).	CIV	SAS-bestand	SAS
Wanbetalers	Lijst met BSN's waarvan vanuit CVZ bekend is dat geen zorgpremie wordt afgedragen.	CIV	SAS-bestand	SAS
WOZ	Lijst van actuele onroerend goed bezittingen per BSN	CIV	SAS-bestand	SAS

[56] Convenant: https://download.belastingdienst.nl/toeslagen/docs/conv_toeslagen_coa_tg10001z1ed.pdf

Bijlage 2:

Halfproducten gebruikt in het risicoclassificatiemodel:

Halfproducten	Omschrijving
6PP	Tabel met alle geldige postcodes in Nederland, inclusief lengte- en breedtegraad
BAG	Basisregistratie adressen en gebouwen
Bezwaren	Lijst met BSN's waarvoor recent door de directie Toeslagen een bezwaar is afgehandeld.
BVR	Beheer van relaties: adressenbestand van de directie Toeslagen, mede gevoed door GBA, met persoonsdetails.
COA	Tabel met BSN's die een openstaande vorderingen hebben bij de directie Toeslagen.
DTM_HT	In deze flow worden de beschikkingen plat geslagen tot een tabel op deeljaar niveau. Hieraan worden de conceptbeschikkingen toegevoegd, en vervolgens gekoppeld aan de (inkomens) van betrokkenen.
DTM_KOT	In deze flow worden de beschikkingen plat geslagen tot een tabel op deeljaar niveau. Hieraan worden de conceptbeschikkingen toegevoegd, en vervolgens gekoppeld aan een aantal halfproducten.
10.2.g	Lijst met aanvragen HT van buitenlandse studenten.
Hot Hor	Lijst van BSN's waarvoor in TVS een actuele conceptbeschikking met een hoog bedrag staat.
IGS	Selectie gemaakt op de werkitems mbt een ingebrekestelling en met status niet completed.
LRK	Tabel met kinderopvangstelling en een aantal details daarvan volgens het landelijk register.
Melding8	Tabel met 'meldingen 8' (nieuwe toeslagaanvraag) uit TVS per BSN.
MeldingFRS	Tabel met aantal opgegeven verhuizingen (melding 6), aantal veranderde betaalwijzen per jaar (melding 15), aantal wijzigingen in aantal uren opvang per jaar (melding 18), aantal wijzingen in de huurprijs (melding 19) per BSN.
Ouder_Kind	Tabel met BSN's van de ouder(s) per kind.
Uitgesloten adres	Tabel met adressen waarvoor geen toeslagrecht bestaat.
Uitsluiten_onbekende_aanvragers_zorg	Lijst van BSNs met afgewezen aanvragen zorgtoeslag in de afgelopen jaren (geen recht vanwege buitenlands adres). Dit halfproduct wordt niet in het RCM gebruikt maar in het project Zorgverzekerd.
Uitsluitlijst	Tabel met BSN's die op een gegeven moment in de tijd uitgesloten worden van beschikkingen voor een bepaalde toeslagregeling.
Uitval	Lijst van in TVS ontbrekende informatie op een of meerdere toeslagaanvragen per BSN
VHA	Verhuurders Administratie - door directie Toeslagen opgestelde lijst van huurbedragen per fysiek adres volgens verhuurders.
Vluchtelingenwerk	Lijst met aanvragen HT door vluchtelingen
WOZ	Lijst van actuele onroerend goed bezittingen per BSN

Bijlage 3:

Indicatoren HT:

Label	Omschrijving	Bron
KALE_HUUR	Huurprijs exclusief de servicekosten	DTM_HT
aantal_htuitval53	Is er opgegeven of er een medebewoner is?	SAS
av_aant_vorderingen	Heeft de directie Toeslagen een vordering op deze persoon?	SAS
av_adr_aant_inschrijvingen	Hebben we het aantal ingeschrevenen kunnen bepalen?	SAS
av_groei_inkomen	Hebben we de groei van het inkomen kunnen vaststellen?	SAS
draagkracht_ht	Hebben we de draagkracht vast kunnen stellen?	SAS
opg_totale_huur	Is de totale huur bekend?	SAS
oppervlakte_per_persoon	Oppervlakte per persoon	HT_MODEL
oppervlakteprijs	Huurprijs per vierkante meter	HT_MODEL
perc_huur_draagkracht	Ratio huurprijs tov draagkracht	HT_MODEL
perc_huur_VHA_huur	Verschil huurprijs opgeven VHA en verhuurder	HT_MODEL
perc_huurprijs_huurprijs_omg	Huurprijs t.o.v. huurprijs in omgeving	HT_MODEL
perc_huur_tov_huurgrens	Huurprijs t.o.v. huurgrens	HT_MODEL
TERUGWERKENDE_KRACHT	Mate van terugwerkende kracht (obv melding 8) aangevraagd door (niet namens) burger zelf.	Melding8

Indicatoren HT die niet meer worden gebruikt: de volgende indicatoren zijn op reject gezet in het model, echter worden de brongegevens verwerkt in de data preparatie. Die zal in Q2 2021 structureel uit het model verwijderd worden. (zie Risico 2 in hoofdstuk 16 "Risico's" en 17 "Maatregelen")

Label	Omschrijving	Bron
av_adr_aant_kinderen	Aantal ingeschreven kinderen op adres - volgens GBA	BVR
av_adr_aant_volwassenen	Aantal ingeschreven volwassenen op adres - volgens GBA	BVR
av_eigenaar_pand	Of de aanvrager/toeslagpartner van een toeslag ook eigenaar is van dat pand	HT_MODEL
Huur_deelbaar_door_10	Huurprijs deelbaar door 10?	DTM_HT
Huur_deelbaar_door_50	Huurprijs deelbaar door 50?	DTM_HT
aant_wijz_huurprijs_burger	Indicatie of het bekend is hoe vaak de burger zijn huurprijs aangepast heeft	SAS
aantal_betrokkenen	Indicatie of het aantal betrokkenen is opgegeven	SAS
aantal_htuitval	Is er sprake van een onvolledig ingevulde aanvraag?	SAS
av_aant_verhuiz_opgegeven	Hoeveel verhuizingen zijn er door de burger opgegeven?	SAS
av_aant_verhuizingen_gba	Hoe veel verhuizingen zijn er volgens het GBA bij deze aanvrager?	SAS
av_inkomen_ht	Hebben we het inkomen kunnen vaststellen?	SAS
av_leeftijd_bsn	Hebben we de leeftijd van de aanvragers BSN kunnen vaststellen?	SAS
av_nationaliteit*	Hebben we de nationaliteit van de aanvrager kunnen vaststellen? Nederlanderschap ja/nee (waarden 0 en 1). * Deze gegevens zullen in Q2 2021 worden verwijderd.	SAS
av_woont_in_nl	Hebben we vast kunnen stellen of de aanvrager in Nederland woont?	SAS
av_openstaande_vorderingen	Hebben we openstaande vorderingen gevonden?	SAS
av_status_vorderingen	Hebben we de status van vorderingen kunnen vaststellen?	SAS
overleden	Is persoon overleden?	HT_MODEL
perc_oppervlakteprijs_omg	Oppervlakteprijs t.o.v. oppervlakteprijs in de omgeving	HT_MODEL
totale_service_kosten	Hoe hoog zijn de totale service-kosten?	DTM_HT
wanbetalen_zorg	Indicatie of bij CVZ bekend is dat geen zorgpremie wordt afgedragen voor betreffende BSN. * Deze gegevens zullen in Q2 2021 worden verwijderd.	HT_MODEL

Bijlage 4:

Indicatoren KOT:

Label	Omschrijving	Bron
aant_kinderen_in_opvang	Aantal kinderen waarvoor KOT is aangevraagd per BSN van de ouder.	DTM_KOT
afst_adr_opvang	Afstand in kilometers tussen huisadres aanvrager en adres van de kinderopvang volgens LRK.	DTM_KOT, LRK
av_aant_verhuizingen_gba	Aantal verhuizingen volgens de BVR.	BVR
av_aant_vorderingen	Aantal vorderingen per BSN.	COA
av_adr_aant_kinderen	Aantal ingeschreven kinderen per adres volgens de BVR.	BVR
av_adr_aant_volwassenen	Aantal ingeschreven volwassenen per adres volgens de BVR.	BVR
av_groei_inkomen	Groei van het jaarinkomen (inkomen TVS tov inkomen BVR). Dit ligt tussen -5 en 5.	KOT_Model.Merge_BSN, DTM_KOT, BVR
av_leeftijd_bsn	Leeftijd BSN (tov) gewenste ingangdatum (uit aanvraag). Om te bepalen hoe lang iemand al in Nederland is. Het zal in Q2 2021 structureel uit het model verwijderd worden. (zie Risico 2 in hoofdstuk 16 "Risico's" en 17 "Maatregelen")	DTM_KOT, BVR
av_missend_voorgaande_ink	Indicatie of inkomen missend is in BVR.	KOT_Model.Merge_BSN, BVR
av_nul_inkomen_opgegeven	Indicatie of opgegeven inkomen in TVS nul is.	KOT_Model.Merge_BSN, DTM_KOT
av_openstaande_vorderingen	Bedrag aan openstaande vorderingen per BSN.	COA
av_recht_op_kgb	Indicatie of aanvrager of partner recht heeft op KGB voor alle kinderen volgens informatie van SVB.	DTM KOT
av_status_vorderingen	Status van de openstaande vordering(en) volgens COA.	DTM_KOT
draagkracht_KOT	Draagkracht van het huishouden volgens TVS waartoe BSN volgens TVS behoort.	DTM_KOT
Eigen_bijdrage_per_maand	Verschil tussen aangevraagde uren aangevraad tarief - de toegewezen toeslag.	DTM_KOT
leeft_oudste_kind	Leeftijd van het oudste kind waarvoor KOT wordt aangevraagd volgens BVR.	DTM_KOT
Leeftijd_bij_geboorte	Leeftijd van de aanvrager volgens de BVR op het moment van de toeslagaanvraag.	DTM_KOT
Max_uren	Aantal uur dat de aanvrager (minst werkende partner) zou moeten werken per maand om aantal aangevraagde uren kinderopvang te rechtvaardigen	KOT_Model.Merge_BSN
ouder_kind_rel_mist	Indicatie of volgens BVR geen sprake is van ouder-kind relatie tussen aanvrager of partner van de aanvrager en het kind waarvoor KOT wordt aangevraagd.	DTM_KOT
perc_inkomen_eigen_bijdrage	Percentage van het door de aangever opgegeven inkomen volgens zelf uitgegeven wordt aan opvang	DTM_KOT
terugwerkende_kracht	Aantal dagen tussen datum waarop toeslag is aangevraagd en de ingangsdatum van het tijdvak waarop de aanvraag betrekking heeft.	
uitval_kot	Aantal uitvalmeldingen in TVS voor de actuele toeslagaanvraag KOT.	KOT_Model.Merge_BSN
heeftpartner	Geeft aan of de aanvrager een partner heeft of niet.	CONCEPTBESCHIKKINGEN_KOT

Indicatoren KOT die niet meer worden gebruikt: de volgende indicatoren zijn op reject gezet in het model, echter worden de brongegevens verwerkt in de data preparatie. Die zal in Q2 2021 structureel uit het model verwijderd worden. (zie Risico 2 in hoofdstuk 16 "Risico's" en 17 "Maatregelen")

Label	Omschrijving	Bron
aantal_deeljaren	Aantal delen waaruit het toeslagjaar voor de betreffende BSN bestaat.	DTM_KOT
av_07_01_adr_niet_gelijk	Indicatie of '07 adres' (directie Toeslagen) niet gelijk is aan '01 adres' (BVR): bij 1 zijn adressen niet gelijk, anders 0.	BVR
av_aant_verhuiz_opgegeven	Aantal verhuizingen opgegeven in TVS.	MeldingFRS
av_adr_aant_inschrijvingen	Aantal inschrijvingen per adres volgens de BVR.	BVR
av_adr_gelijk_aan_ov_adr	Indicatie of adres van opvanglocatie gelijk is aan adres	DTM_KOT, LRK
av_ht_uitgesloten_adres	Adres uitgesloten voor HT volgens halfproduct Uitgesloten adres.	Uitgesloten adres
av_leeftijd	Leeftijd van de aanvrager volgens BVR	BVR
av_nationaliteit	Nationaliteit cluster van de aanvrager (1= Nederlander, 0 = niet Nederlander) volgens de BVR. * Deze gegevens zullen in Q2 2021 worden verwijderd.	KOT_Model.Merge_BSN, BVR
av_verschil_verhuizingen	Verschil tussen aantal in TVS opgegeven verhuizingen en aantal verhuizingen volgens de BVR.	KOT_Model.Merge_BSN, MeldingFRS, BVR
av_woont_niet_in_nlbedu	Indicatie of aanvrager in Nederland, Belgie of Duitsland woont.	KOT_Model.Merge_BSN, BVR
ind_bso_go	Indicatie of toeslagaanvraag betrekking heeft op buitenschoolse opvang door een gastouder	DTM_KOT
ind_bso_kc	Indicatie of toeslagaanvraag betrekking heeft op buitenschoolse opvang door een kindercentrum	DTM_KOT
ind_do_go	Indicatie of toeslagaanvraag betrekking heeft op dagopvang door een gastouder	DTM_KOT
ind_do_kc	Indicatie of toeslagaanvraag betrekking heeft op dagopvang door een kindercentrum	DTM_KOT
kind_niet_in_NLBEDU	Indicatie of het kind waarvoor KOT wordt aangevraagd volgens de BVR woonachtig is in Nederland, Belgie of Duitsland	DTM_KOT
kind_woont_bij_av	Indicatie of het kind waarvoor KOT wordt aangevraagd volgens de BVR woonachtig is bij de aanvrager	DTM_KOT
leeft_jongste_kind	Leeftijd van het jongste kind waarvoor KOT wordt aangevraagd volgens BVR.	DTM_KOT
leeftijd_BSN_kind	Tijd tussen het aanmaakmoment van de BSN van het kind waarvoor KOT wordt aangevraagd volgens de BVR en de ingangsdatum van de toeslagaanvraag.	DTM_KOT
leeftijd_ov_issues	Indicatie of de leeftijd van het kind volgens BVR waarvoor KOT is aangevraagd overeen komt met het type opvang (yes/no)	DTM_KOT
max_uren_bso	Aantal uur dat de aanvrager (minst werkende partner) zou moeten werken per maand om aantal aangevraagde uren kinderopvang te rechtvaardigen	DTM_KOT
max_uren_do	Het hoogste aantal uren dagopvang voor 1 kind in de toeslagaanvraag.	DTM_KOT
max_uurtarief_bso	Het hoogst opgegeven uurtarief voor buitenschoolse opvang in de toeslagaanvraag.	DTM_KOT
max_uurtarief_do	Het hoogst opgegeven uurtarief voor dagopvang in de toeslagaanvraag.	DTM_KOT
pa_dagtaaktype	Dagtaaktype van de toeslagpartner als bekend in TVS.	DTM_KOT

Te_Jong_Voor_BSO	Indicatie of kind waarvoor toeslag voor buitenschoolse opvang is aangevraagd te jong is voor recht op toeslag voor buitenschoolse opvang.	DTM_KOT
Te_Oud_Voor_BSO	Indicatie of kind waarvoor toeslag voor buitenschoolse opvang is aangevraagd te oud is voor recht op toeslag voor buitenschoolse opvang.	DTM_KOT
Te_Oud_Voor_DO	Indicatie of kind waarvoor toeslag voor dagopvang is aangevraagd te oud is voor recht op toeslag voor dagopvang.	DTM_KOT
wanbetalen_zorg	Indicatie of bij CVZ bekend is dat geen zorgpremie wordt afgedragen voor betreffende BSN. * Deze gegevens zullen in Q2 2021 worden verwijderd.	KOT_Model.Merge_BSN
zelfde_kind_do_en_bso	Indicatie of voor hetzelfde kind over hetzelfde tijdvak zowel toeslag dagopvang als voor kinderopvang aangevraagd wordt.	DTM_KOT
Heeftbijstand (Hoogte)	Geeft aan of de aanvrager bijstand heeft of niet. * Deze gegevens zullen in Q2 2021 worden verwijderd.	FLG

Bijlage 5:

Control Matrix gebruikt voor kwaliteitscontrole van het model.

Voorbeeld van een deel van de control matrix:

Subproces	Controle
Trainingscases CSV	CSV bestand met trainingscases is correct geupdatet met meest recente trainingscases. Denk aan: is datum beoordeeld juist ingevuld?
Initialize	Bij toevoeging van een nieuwe maand is een nieuwe library aangemaakt in script A01.
Initialize	Het bestand met trainingscases wordt correct ingelezen (script A02).
Initialize	Bij toevoeging van een nieuwe maand is deze maand toegevoegd aan samenvoeging gescoorde cases in script A03.
Create testcases	Bij toevoeging van een nieuwe maand is een nieuwe process flow toegevoegd.
Create testcases	Bij toevoeging van (een) nieuwe indicator(en) zijn deze voor alle historische runs op correcte wijze toegevoegd.
Append	Bij toevoeging van een nieuwe maand is deze maand toegevoegd aan samenvoeging trainingscases in script Z01.
Append	Alle overbodige kolommen worden gedropt in script Z01.
Append	Uit de controle in script Z02 volgen geen missings op indicatoren die niet missing mogen zijn.
Miner - Data Partition	Alle aangeleverde trainingscases worden gebruikt voor het trainen of het valideren van het model. Vergelijk aantal records HT_training en KOT_training met aantal regels in Enterprise Miner.
Miner - Scorecard	De door het model geselecteerde indicatoren, hun groepering en de hieraan gekoppelde scorecard points zijn plausibel.
Miner - Scorecard	De samenstelling van het model vertoont geen onverklaarbare of implausibele verschillen met het model van de vorige run.

#	Proces	Controle Wie
1.1.	Brondata	Het aanleverformat (bestandsvorm, scheidingsteken, tekst qualifiers) is conform de in documentatie gegeven specificaties.
1.2.	Brondata	Alle benodigde kolommen zijn beschikbaar.
1.3.	Brondata	Het regelaantal is conform verwachting en in lijn met eerdere dataleveringen.
1.4.	Brondata	Aantal regels in bronbestand = aantal regels in SAS
1.5.	Brondata	In SAS zijn dataformats (denk aan: veldlengte, decimalen, datumformat) goed geladen
2.1.	Halfproduct	Brondata is ververst
2.2.	Halfproduct	Er zijn na het draaien van het halfproduct geen errors/uninitialized/kritieke warnings in log.
2.3.	Halfproduct	De output is conform verwachting: vereiste kolommen zijn beschikbaar en hebben plausibele waarden, regelaantal is conform verwachting.
2.4.	Halfproduct	Geen missings op (numerieke) indicatoren die niet missing mogen zijn
2.5.	Halfproduct	Filter op 'datumeinde' in halfproduct bezwaren is correct gezet (in het algemeen: net voor vorige run van betreffende toeslag-jaar).
Algemeen		
3.1.	Productie	Voordat productierun wordt gestart zijn alle historische halfproducten verwijderd
3.2.	Productie	Voordat productierun wordt gestart zijn alle actuele halfproducten naar de latop gekopieerd

Bijlage 6: OR Instemmingsverzoek monitoring DF&A
(Zie bijgevoegd pdf bestand)

Bijlage 7: Analytics United proces

Procesbeschrijving

In dit onderdeel volgt een beschrijving van het proces vanaf een *aanvraag/opdracht* * van een klant tot de oplevering van een product binnen het virtuele team Analytics United.

Uitgangspunten

Op dit moment zijn er drie belangrijke uitgangspunten gedefinieerd, namelijk:

1. De processen, maatregelen en acties gevraagd door en voor het programma Analytics United zijn niet blokkerend voor de productie van de Toeslagen analytics teams en medewerkers (een tijdige uitlevering staat voorop).
2. **Alle** opdrachten/aanvragen* (hoe groot of klein ze zijn) worden naar de portfoliopostbus (Toeslagen AU Portfoliomanagement Postbus) gestuurd.
3. Voor alle producttypen (behalve datafundament) houd je als self-assessment een QC-vragenlijst bij tijdens ontwikkeling. Deze mail je naar Toeslagen AU Quality Control Postbus zodra je klaar bent met ontwikkelen en op het punt staat het eindresultaat uit te leveren.

*Onder aanvraag/opdracht verstaan we de ontwikkeling van een gegevensproduct, Eenmalige Analyse, Rapportage of Dashboard en signaalmodel of risicomodel. Hierbij worden gegevens verwerkt en als eindresultaat opgeleverd. Het beantwoorden van een vraag waarvoor geen nieuwe gegevens verwerkt of opgeleverd hoeven te worden, valt buiten beschouwing en hoeft niet te worden aangemeld. Werkzaamheden met betrekking tot de zogenaamde 'schermrobot' zijn hier ook van uitgesloten.

Processtappen

Stap 1

De opdrachtgever vult, eventueel in samenwerking met de analist, het intakeformulier in met een aanvraag voor het ontwikkelen van een nieuw product of wijziging op een bestaand product. De opdrachtgever is verantwoordelijk voor het correct invullen van het intakeformulier. Vervolgens moet dit volledig ingevulde intakeformulier naar de Toeslagen AU Portfoliomanagement Postbus gestuurd worden.

Het portfoliomanagement maakt een epic aan op het TSPM bord met de status 'Intake'.

Stap 2

Het intakeformulier omvat de intake, risicoclassificatie en privacy proces. De analist doorloopt het privacy proces (D-23). Als contact met een privacy coördinator nodig of gewenst is, kan er gebeld worden met IBP. De emailadressen zijn te vinden op de homepagina.

De analist kan vervolgens direct met de aanvraag aan de slag. Houd hierbij rekening met de planning en prioriteit van opdrachten. Wanneer een analist begeleiding met het werken volgens

standaarden en richtlijnen wil ontvangen, kan Quality Assurance (QA) begeleiding door de analist aangevraagd worden. Hiervoor geldt deze werkinstructie. Stuur de aanvraag naar de Toeslagen AU Quality Control Postbus.

Wanneer de analist de opdracht in behandeling neemt, zet hij of zij dit epic op het TSPM bord in fase *'Delivery'*. De analist is gedurende de ontwikkeling van het product verantwoordelijk voor het aanpassen van de faseovergangen op het TSPM bord in Jira.

Stap 3

De analist houdt tijdens het ontwikkelen van het product het QC-formulier voor Toeslagen bij (behalve voor datafundamenten). De analist houdt zich aan de standaarden in dit formulier tijdens de ontwikkeling. Bijvoorbeeld het 4-ogen principe (T-48), veilig versturen (T-31) en het privacy proces (D-23).

De analist draagt er zorg voor dat alle relevante documentatie bij een opdracht op een veilige locatie wordt opgeslagen. Een overzicht van relevante documentatie staat in de onderstaande tabel. Het staat de analist vrij om te kiezen waar en met welke nummering of benaming de documentatie opgeslagen wordt, echter moet het bijbehorende TSPM of TSEX nummer altijd te achterhalen zijn, ten behoeve van QC.

Altijd vereist	**Vereist indien van toepassing**
Intakeformulier	Solution Design & Labelformulier
QC-formulier	DeelPIA/GEB
Code	WMK-toets
Mailwisselingen	4-ogen code review
	Testresultaten
	Aanvraag data/werk/productiegebied
	Beheer-/exploitatiehandleiding

Stap 4

Zodra ontwikkeling is afgerond, stuurt de analist een mail naar Toeslagen AU Quality Control Postbus met daarin het ingevulde QC-formulier en een concept rapportage of begeleidend document op scope en resultaten. Verstuur hierbij **geen** bestanden met herleidbare persoonsgegevens.

Stap 5

Vanuit de Toeslagen AU Quality Control Postbus krijgt de analist te horen of er een opdracht is geselecteerd voor QC: self-assessment mails verstuurd vóór 08.30 uur krijgen dezelfde werkdag vóór 12:00 uur een reactie. Mails verstuurd na 08:30 uur krijgen de volgende werkdag vóór 12:00

uur een reactie. Houd rekening met een gemiddelde doorlooptijd van een extra week als de opdracht voor QC in aanmerking komt.

Indien geselecteerd, dan kan de analist in het geval van Eenmalige Analyses of een Gegevensproduct zelf een tijdslot inplannen. Klik hier voor een actueel overzicht van de tijdsloten en hoe deze zijn in te plannen. Bij Rapportages & Dashboards, en Signaal- en Risicomodellen wordt het verzoek doorgezet door kwaliteitszorg naar QC'ers om een QC afspraak in te plannen.
Klik hier voor meer informatie over het QC vrijgaveproces.

Bij spoed wordt ad-hoc een kwaliteitscontrole ingepland.

Opdrachten die op de DF&A tenant worden ontwikkeld (een DF&A werkgebied) worden volledig door de flexibele schil van DF&A uitgevoerd en volgen het QC traject van DF&A.

Stap 6

Wanneer het QC vrijgaveproces goed is doorlopen, kan er worden uitgeleverd. Hierbij lever je als analist het eindresultaat op aan je opdrachtgever. Let hier op de standaarden voor uitleveren en veilig versturen (T-31). Wanneer de analist de opdracht heeft uitgeleverd, zet hij of zij deze TSPM epic in de fase *'Done'*.

Stap 7

Als het bij de uitgeleverde opdracht gaat om een product dat in exploitatie/beheer wordt genomen (zie definitie exploitatie/beheer) dan wordt er van de analist verwacht dat dit product wordt geregistreerd als (business) epic op het Toeslagen Exploitatie Board (TSEX). Binnen dit Jira project vindt men een handleiding wat en hoe er geregistreerd moet worden.

Alle verdere opdrachten en aanvragen kunnen dan gelinkt worden aan het TSEX epic.


Maatregelen
nemen
Privacybewustwording
PIA
Doelbinding
Noodzaak
Effecten in kaart
Bescherming van
persoonsgegevens
Risico's
minimaliseren
Richtinggevend
Rechtsgrond
Met open vizier