

Domeinarchitectuur Toezicht

editie december 2010

sectie IV

Technologie

domein Toezicht
versie 0.9
datum 1 december 2010

© Gehele of gedeeltelijke overneming of reproductie van de inhoud van dit document, op welke wijze dan ook, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van de auteursrechthebbende is verboden, behoudens de beperkingen bij de wet gesteld. Het verbod betreft ook gehele of gedeeltelijke bewerking.

Inhoud

Metagegevens		**v**
Inleiding		**1**
1	**Overzicht**	**2**
2	**Hosting Services en Ontwikkel Services**	**3**
2.1	Handhavingsregie	5
2.1.1	Weten	5
2.1.2	Effect meten	6
2.1.3	Kiezen en richten	6
2.2	Horizontaal Toezicht	7
2.2.1	Afsluiten convenant	7
2.2.2	No touch	8
2.3	Zichtbaar Toezicht	8
2.3.1	Startersbegeleiding	9
2.3.2	Fiscale Surveillance	9
2.3.3	Overheidsacties	10
2.3.4	Actueel Toezicht	11
2.4	Verticaal Toezicht	12
2.4.1	Beoordelen signalen	12
2.4.2	Voorbewerken	12
2.4.3	Verticaal Toezicht	13
2.4.3.1	ICT services	13
2.4.3.2	OTU applicaties	15
2.4.3.3	Lokaal ontwikkelde applicaties	19
2.4.3.4	Ingekocht	19
2.4.4	Nabewerken	21
2.5	Individueel Toezicht	21
2.5.1	ATK+	21
2.5.2	EDP	23
2.6	Rechtstoepassing	24
2.7	Dossier beheer	25
2.7.1	Inwinnen gegevens.	25
2.7.2	Kennismanagement en content creatie	31
2.7.3	Digitale legger	32
2.7.3.1	Elektronische documenten	32
2.7.3.2	Gestructureerde data	32
2.8	Besturing	36
2.8.1	Werkstroombesturing	36
2.8.2	Overdracht aan Opsporing	37
2.8.3	Weegregels voor Aanslag en Aangifte	38
3	**Backend Services – Integratie**	**39**
3.1	Handhavingsregie	39
3.2	Horizontaal Toezicht	39
3.3	Zichtbaar Toezicht	39
3.4	Verticaal Toezicht	40
3.5	Rechtstoepassing	41
3.6	Individueel Toezicht	41
3.7	Dossier beheer	41
3.8	Besturing	41
4	**Backend Services - Beheer en Beveiliging**	**43**
4.1	Handhavingsregie	43
4.2	Horizontaal Toezicht	43
4.3	Zichtbaar Toezicht	43
4.4	Verticaal Toezicht	43

4.5	Rechtstoepassing	44
4.6	Individueel Toezicht	44
4.7	Dossier beheer	47
4.8	Besturing	47
A	**Principes**	**48**

Figuren en Tabellen

Figuur 1 Exploitatietopologie CNV 2.0 8
Figuur 2 IKB Exploitatie constructie 14
Figuur 3 ATK+ Exploitatie constructie 21
Figuur 4 Huidige situatie: data verkrijgen 26
Figuur 5 ISS exploitatie constructie, huidige situatie 27
Figuur 6 ISS transformeert naar ODS Toezicht 29
Figuur 7 ODS Toezicht (2-3 jaar) 30
Figuur 8 EDW/ODS Toezicht (5-6 jaar) 30
Figuur 9 APEX exploitatie constructie 33
Figuur 10 Processchema gegevensvragen beantwoorden met APEX 34
Figuur 11 APEX OTAP omgeving 35
Figuur 12 CNN huidige situatie 42
Figuur 13 EDP, huidige situatie 44
Figuur 14 EDP: Mediaconversie in de DMZ 46
Figuur 15 EDP: poort ongestructureerde berichten 46

Tabel 1 IST Ontwikkelservices 3
Tabel 2 Eindsituatie applicatie allocatie 4
Tabel 3 Overgedragen OTU applicaties 16
Tabel 4 OTU applicaties niet Toezicht 18
Tabel 5 ICT service EDP: onderdelen 23
Tabel 6 ICT service EDP: raakvlakken 23
Tabel 7 Begrippenkader transformatie ISS naar ODS 30

Metagegevens

auteurs

Naam	Rol	Bedrijfsonderdeel
		B/CAO

documenthistorie

Versie	datum	status
0.1 – 0.8	9 november 2010	concept
0.9	1 december 2010	review
1.0	22 december 2010	definitief

review

Naam	rol	bedrijfsonderdeel	status
		B/CAO Aanslag	Reviewed
		B/CAO Aangifte	Reviewed
		B/CAO Inning	Reviewed
		M/B	Reviewed
		B/CIE	
		B/CAO Architectuur Centraal	Relevante inhoud afgestemd
		B/CAO unit nvoering & Toezicht	Reviewed
		B/CAO unit nvordering &Toezicht	Reviewed

goedkeuring

Naam	rol	bedrijfsonderdeel	Status

Inleiding

doel en positionering
De domeinarchitectuur is in een aantal secties onderverdeeld:
- sectie I kern
- sectie II processen
- sectie III applicaties
- sectie IV technologie
- sectie V transitie

Deze sectie is onderdeel van de domeinarchitectuur en bevat een nadere uitwerking van de technologie. De focus ligt uitsluitend op het gebruik van technologie, en niet op het ontwerpen daarvan.

Op basis van de veranderingen op applicatief gebied (pull), het aanbod van technologie (push) en knelpunten in de huidige situatie (portfolio) zijn uitspraken mogelijk over de gewenste situatie, en worden kaders gegevens voor de verdere ontwikkeling. Voor bestaande ICT services kan zo de impact van technologische veranderingen en nieuwe mogelijkheden inzichtelijk gemaakt worden. Voor nieuwe ICT services kan op basis van functionele, kwantitatieve en kwalitatieve kenmerken een goede invulling van technologie gekozen worden. Dit alles dient als basis voor transitieschema's die weer als bron dienen voor de domeinportfolio.

1 Overzicht

Technologie omvat verschillende aspecten: netwerk storage, server platform, client platform, middleware, beheer en beveiliging, en ontwikkelhulpmiddelen. Het streven is om te komen tot een samenhangend aanbod van technologie waarin al deze aspecten zijn ondergebracht: Door samenhang aan te brengen wordt technologie geïntegreerd aangeboden, en kan het aantal varianten van gelijksoortige voorzieningen op termijn afnemen.

Het aanbod van infrastructurele voorzieningen richting applicaties is als volgt te ordenen:

(deel)gebied	omschrijving
hosting services	Hosting services zijn een voorgedefinieerde bundeling van infrastructurele services die als geheel worden aangeboden, en die als doel het hosten van een applicatie hebben. Hosting services zijn voorzien van aansluitvoorwaarden.
ontwikkel services	Ontwikkel services zijn de ontwikkelhulpmiddelen waarmee de toepassingen die bij een hosting service horen kunnen worden gerealiseerd.
backend services	Backend services zijn basis services en services op het gebied van beheer, beveiliging en integratie. De backend services worden gebruikt vanuit de hosting services. Het rechtstreeks aanspreken van backend services is ook mogelijk.

2 Hosting Services en Ontwikkel Services

ICT Services met gelijksoortige karakteristieken kunnen geordend worden volgens een aantal systeemtypen. Hiermee wordt een verbinding gelegd met Hosting Services en Ontwikkel Services.
In de huidige situatie ziet de relatie tussen Hosting Services en Ontwikkel Services er als volgt uit[1]:

Tabel 1 IST Ontwikkelservices

Hosting service (inclusief incidentele aansluitvoorwaarden)	Ontwikkelservice
z/OS, CICS, DB2, TWS, Batch, JCL, Storage, MQS, FTD, RACF, JES2, Werkplekken, USS, Gen Runtime	GEN
z/OS, CICS, DB2, TWS, Batch, JCL, Storage, MQS, FTD, RACF, JES2, Werkplekken, USS	***CCD***
Webhosting service, AIX, z/OS(Websphere hosting platformsincl. aansl. Voorwaarden), DB2, RACF, CTG, MQS	*JAVA*
Sybase ASE, Sybase ASA, PCNu wp, AIX, MF ConnectPowerBuilder RuntimeSQR Runtime	*PW/SB*
z/OS, DB2, SAS, JCL, TWSStorage, RACF, Batch	SAS(bios)
AIX, PCNu wp SAP Netweaver, FTP/FTD, *Oracle DBMS*	SAP
AIX, PCNu XP wp,IBM Lotus Domino platform(Notes, Sametime, Quickr, Mail, Agenda, Workflow, Discussion, ClientWebContent mgr)Centraal Notes Beheer, User manager	*NOTES*

De door Toezicht gebruikte ontwikkelstraten zijn vet gedrukt /gearceerd.

- Toezicht kent geen massale gegevensverwerkende processen. Wel zijn er bulk koppelingen met de aangifte/aanslag processen Hierbij wordt vanwege die koppelingen gebruikt gemaakt van gebruik van de ontwikkelservice CCD (cobol) en van FTD.
- Er is een aantal grote en kleine applicaties ontwikkeld in JAVA, PW/SB en Notes.
- Er wordt gebruik gemaakt van een Oracle Database server met SQL en APEX, in combinatie met FTD.
- Er wordt géén gebruik gemaakt van GEN, SAP en SAS.
- Buiten bovengenoemde ontwikkelstraten wordt ook gebruik gemaakt van het dot net platform, in het kader van de Snelle Ontwikkel Service.

Door het voormalige CPP zijn de afgelopen 10 jaar applicaties ontwikkeld in een eigen ontwikkelomgeving, op basis van het Windows Server platform (2000, 2003, 2005), met MS SQL, ISS en ODBC koppelingen. Er wordt gebruik gemaakt van ASP/HTML/VB0script en Javascript. Een aantal toepassingen zijn dot net (ASP.net) gebaseerd. Er wordt ook gebruikt gemaakt van een aantal marktproducten zoals HOOKS en Kode.[2]
Deze applicaties zijn bij de transformatie ondergebracht bij B/CAO (OTU) en maken onderdeel uit van de ICT service BPS, waarmee de werkplek componenten al sinds jaar en dag op de werkplek van de toezichtsmedewerker wordt uigerold.

Door de gebruikersorganisatie zijn de afgelopen 15 jaar applicaties ontwikkeld in Office 97 (Word, Excel en Access) en in Visual Basic. Daarnaast zijn er maatwerk- en standaard producten ingekocht die gebruik maken van het Windows Server platform, bijvoorbeeld microsoft forms. Veelal wordt gebruik gemaakt van door B/CIE (met een ander doel) geleverde infrastructuur.

[1] Tabel gebaseerd op A3 plaat ontwikkelservices d.d. 1-11-2010 van B/CAO Centraal
[2] Op dit moment heeft de Belastindienst geen licentie (meer) voor deze producten.

push

In de B/CIE bedrijfsonderdeel architectuur van 14 oktober 2010 is een eindsituatie beschreven. Het tempo van implementatie en de mate van afstemming zijn op het moment van schrijven niet bekend.

Tabel 2 Eindsituatie applicatie allocatie

	Typering van applicatie		
Karakteristiek	*Zelfbouw maatwerk*	*Nieuw uitbesteed maatwerk*	*Pakketten (COTS)*
Basisregistraties en bulkverwerking	**CCD** z/OS op system z[10] **Java/JEE**[11] Linux op x86	**CCD** z/OS op system z **Java/JEE**[3] Linux op x86	**CCD** z/OS op system z **native**[12] z/OS op system z **Java/JEE**[3] Linux op x86 **native**[3] Linux op x86
Poort	**Java/JEE** Linux op x86	**Java/JEE** Linux op x86	**Java/JEE** Linux op x86 **native** Linux op x86
Interactief middelgroot tot groot	**Java/JEE** Linux op x86	**Java/JEE** Linux op x86	**Java/JEE** Linux op x86 **native** Linux op x86
Interactief, klein	**Java/JEE** Linux op x86 **Lotus/Notes** Linux op x86	**Java/JEE** Linux op x86	**Java/JEE** Linux op x86 **Native** Linux op x86

2.1 Handhavingsregie

Handhavingsregie is het bewust kiezen welke instrumenten, in welke combinatie en met welke diepgang, worden ingezet om in een bepaalde situatie een verbetering in het nalevingsgedrag te bereiken dan wel goed gedrag te ondersteunen. De regie richt zich dus naar buiten, de beïnvloeding van het gedrag van burgers en bedrijven, vanuit de volgende gezichtspunten:

- Een subject (klant) of groep van subjecten (klanten), bijvoorbeeld een segment of een branche.
- Een object of groep van objecten, zoals goederen, diensten of geldstromen.
- Fiscale momenten of specifiek fiscaal gedrag.
- Een afbakening van plaats (bepaald gebied of een wijk) of tijd (bijvoorbeeld een evenement).

Bij Handhavingsregie draait het om het kunnen interpreteren van steeds wisselende gegevensverzamelingen. Gegevens uit de bronsystemen, gegevens uit de basisregistraties en gegevens van andere handhavers, nationaal en internationaal. Deze gegevensbehoefte zien we ook binnen Operationeel Toezicht (doen). Om duidelijk te maken wat de overeenkomsten en de verschillen zijn, wordt daarom de gegevensbehoefte van Operationeel Toezicht ("Doen") ook in dit hoofdstuk behandeld.

Veel van de problematiek die hier geraakt wordt, ligt op een nog niet ontvlochten scheidsvlak tussen B/CIE en B/CAO en is uitgebreid beschreven in sectie III, hoofdstuk Handhavingsregie.

2.1.1 Weten

Het gaat hier om datamining, niet om datafarming

Huidige situatie

portfolio

Er is een ICT service Risico Database Blauw (RDB), die niet meer gebruikt wordt en waarvan geadviseerd wordt deze uit te faseren. Verder is er geen ICT ondersteuning beschikbaar, ook niet in de gebruikersorganisatie. Dit werkproces wordt dus niet ondersteund.

Analyse van ontwikkelingen

pull

ICT ondersteuning is dringend noodzakelijk.

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	Circa 5-10 totaal
Topologie	Landelijk kantoor
Volumes	Grote volumes "alle blauwe data",
Prestaties	Zie sectie III, hoofdstuk handhavingsregie, voor de kwaliteitseisen
SNO	

push

Geen.

Gewenste situatie

Het EDW en de bijbehorende SAS ontwikkelstraat zijn qua architectuur en constructie nog niet af, terwijl daar wel grote behoefte aan is. Met name de technische gegevensarchitectuur wordt gemist. Het EDW is bovendien nog niet ontvlochten tussen B/CAO en B/CIE

Op basis van toezeggingen door B/CAO Generieke applicaties, wordt aangenomen dat ultimo 2012 voor circa 5 medewerkers SAS analytical workspace en **alle** benodigde in- en externe bronnen in een of meerdere datamarts beschikbaar zullen zijn Een deel van de bronnen heeft namelijk voor dit proces geen zin. Metadata waarin onder meer de betekenis van gegevens is vastgelegd, is onontbeerlijk. In 2011 moet met een deel van de bronnen ervaring opgedaan zijn.

Voor inzet van SAS Analytical Workspace (en andere SAS hulpmiddelen) geldt de

volgende beperking: data worden NIET vanuit datamarts doorgezet naar de gebruikersorganisatie, met of zonder tussenkomst van B/CA..

2.1.2 Effect meten

Komt overeen met die van werkproces "weten' en wordt daarom hier niet herhaald.

2.1.3 Kiezen en richten

Het gaat hier niet om datamining maar om datafarming: om het gericht opvragen van een aantal posten, dat later in het proces voor behandeling worden doorgezet naar de regio's.

Portfolio

Huidige situatie

Kenmerken	waarde bereik
Eindgebruikers	Circa 70 totaal
Topologie	Landelijk kantoor en alle regiokantoren
Volumes	Grote volumes "alle blauwe data" plus aanvullende bronnen.
Prestaties	Zie sectie III, hoofdstuk handhavingsregie, voor de kwaliteitseisen
SNO	

Dit werkproces wordt ondersteund met een lappendeken aan applicaties, die allemaal lokaal gebouwd / ingekocht zijn. Het algemene kenmerk van deze applicaties is dat ze gegevens nodig hebben. Deze gegevens komen uit drie verschillende bronnen

a) Van BCA, via CIV queries of oud-EDW constructies
b) Uit bronsystemen, via dumps en exports op het werkstation
c) Uit bronsystemen, via levering aan de ISS omgeving:

ICT service	Exploitatie	Ontwikkelservice	Beschikbaarheid
ODS Toezicht (ISS)	System p/ Oracle	Oracle/Infoserver (pakket) en SQL	Normaal

Naast de lokaal gebouwde applicaties zijn er ook nog twee ICT services:

- ANPR (SOS applicatie **ANR**), zie ook Zichtbaar Toezicht.
- Windhappers (SOS applicatie **WNH**)

Analyse van ontwikkelingen

pull

ICT ondersteuning is dringend noodzakelijk. De Landelijke Toezicht Organisatie (LTO) moet ultimo 2012 een groot aantal selecties, dat nu in diverse gebruikersapplicaties en in Inforay gemaakt zijn, opnieuw bouwen, naast uiteraard het maken van nieuwe selectie.

push

Het "dot net platform" behoort niet tot het standaard aanbod van B/CIE en B/CAO. De SOS applicaties worden tijdelijk gedoogd, tot eind 2012 wanneer het contract afloopt.

Gewenste situatie

Het EDW en de bijbehorende SAS ontwikkelstraat zijn qua architectuur en constructie nog niet af, terwijl daar wel grote behoefte aan is. Met name de technische gegevensarchitectuur wordt gemist. Het EDW is bovendien nog niet ontvlochten tussen B/CAO en B/CIE.
Aanname is dat er vanuit dat er uit de SAS suite op enig moment een geschikt product beschikbaar zal worden gesteld om dit proces te ondersteunen. Welk is nog niet bekend. Bovendien, dat de benodigde in- en externe bronnen in een of meerdere datamarts beschikbaar zullen zijn voor 70 medewerkers op diverse kantoren. De databronnen zijn in principe hetzelfde als voor de processen "weten" en "effectmeten, met dit verschil dat niet voor iedere selectie alle bronnen nodig zijn. Meta data waarin onder meer de betekenis van gegevens is vastgelegd, zijn onontbeerlijk.
Totdat dit werkproces ondersteund kan worden vanuit een EDW ontwikkelstraat, blijft de ondersteuning noodzakelijkerwijs zoals die nu is, waarbij nieuwe selectievragen bij

voorkeur niet gebouwd worden in het uit te faseren pakket Inforay maar rechtstreeks op de database met SQL gebaseerde Oracle/APEX worden gedaan. Zie sectie III, Handhavingsregie voor de achtergrond van deze scenariokeuze.
De applicaties ANR en WNH worden in 2011 herbouwd door B/COA in een combinatie van APEX en JAVA, waarbij APEX/SQL het data selectiegedeelte verzorgt, en JAVA het transactiegedeelte (een stukje middelspecifieke productiebesturing voor de afhandeling van het operationele toezicht.). Op termijn vervallen deze applicaties helemaal (zodra er een generieke oplossing is voor de overdracht van signalen uit de handhavingsregie naar de operationele processen.

2.2 Horizontaal Toezicht

Horizontaal Toezicht is een belangrijke pijler onder het vernieuwde Toezicht. De doelstelling is het bevorderen van de naleving van fiscale regelgeving, ofwel het onderhouden en versterken van compliance. Horizontaal Toezicht verlegt de aandacht naar de voorkant van het proces door het verhogen van de (waarborgen voor de) kwaliteit van de aangifte. Hierdoor kan de controle achteraf verminderen en kan de toezichtscapaciteit daar worden ingezet waar deze “ertoe doet”. De belastingplichtige heeft snel(ler) duidelijkheid. Horizontaal Toezicht omvat de volgende werkprocessen.

- Informatie geven
- Vooroverleg
- Afsluiten convenant (inclusief de werkprocessen Toekennen FI-kantoor en Toekennen belastingplichtige)
- NoTouch behandeling

Alleen het werkproces “afsluiten convenant” en “no touch”worden nu en in de toekomst ondersteund door ICT. De overige werkprocessen worden daarom niet behandeld.

2.2.1 Afsluiten convenant

CNV (Convenantenadministratie) biedt ondersteuning aan de uitvoering van het proces Horizontaal Toezicht voor het MKB-segment. In CNV worden de in het kader van Horizontaal Toezicht afgesloten convenanten geregistreerd, met de hieraan deelnemende partijen en fiscale intermediairs en de hierbij aangesloten ondernemers.. CNV vervangt bovendien het door het voormalige B/CPP ontwikkelde CAS. CNV gaat eind 2010 in productie.

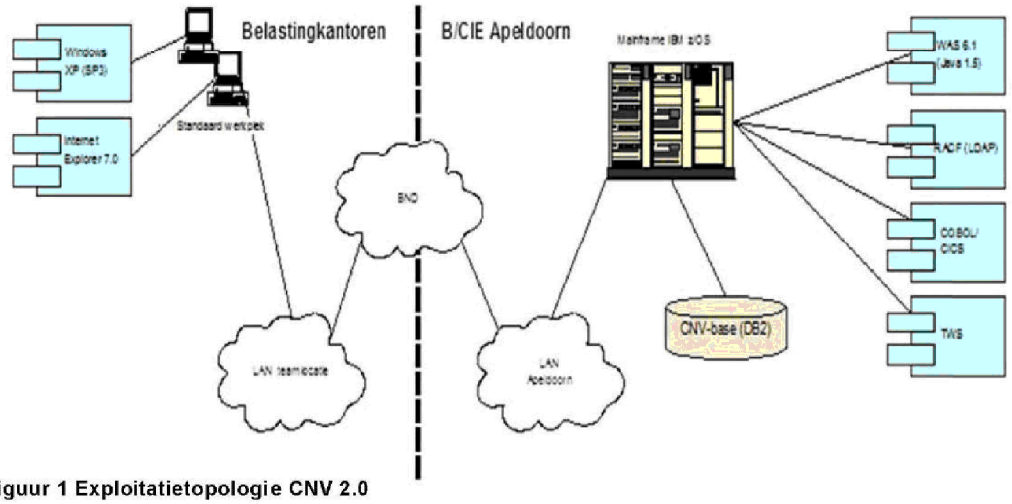
Huidige situatie

portfolio

Kenmerken	Waardebereik
Eindgebruikers	Er zijn circa 15.000 geregistreerde gebruikers (toezichtmedewerkers), waarvan er dagelijks ongeveer 500 CNV zullen gebruiken. Het aantal concurrent gebruikers zal gemiddeld 20 en maximaal 200 zijn. Voor deze aantallen wordt geen toename verwacht.
Topologie	Kantoren (interactief gebruik) en centraal (batch koppeling met ABS
Volumes	De CNV-database zal in 2014 naar verwachting 200 convenanten, 200 convenantpartijen, 3000 FI-kantoren en 300.000 klanten bevatten. Er is een groei voorzien naar 22.000 FI kantoren en 1,5 miljoen belastingplichtige ondernemers
Prestaties	Reponsetijd voor een gebruikershandeling is maximaal 3 seconden. Voor de ABS confrontatie piek (ca. 5 dagen per jaar in april/mei): max. 75.000 per uur; max. 500.000 per dag
SNO	Hoog. Er wordt onderscheid gemaakt tussen het interactieve gedeelte (kantoortijden) en het batch gedeelte (6x24 (ma t/m za) en 1x20 (zo)

ICT service	Exploitatie	Ontwikkel	kwaliteitseisen
CNV	zOS /WAS/DB2	Java	SNO midden/hoog

De exploitatietopologie is hieronder opgenomen. De functionele en technische constructie, inclusief koppelvlakken is beschreven in sectie III, bijlage E. CNV gaat in december 2010 in productie.



Figuur 1 Exploitatietopologie CNV 2.0

Analyse van ontwikkelingen

pull

De door het voormalige B/CPP gebouwde CAS wordt vervangen door CNV. De volgende stap is om het lokaal gebouwde AFI op te nemen.

push

Geen.

Gewenste situatie
Alle ICT ondersteuning voor dit proces is conform het standaard aanbod .Dit is bereikt zodra AFI is opgenomen in of naast CNV, en zowel CAS als AFI door IM/B zijn uitgefaseerd.

2.2.2 No touch

CNV is uiterst belangrijk voor de invoering van het "no touch" principe, waarbij vanaf Belastingjaar 2010 aangiftes van vertrouwde ondernemers niet worden uitgeworpen voor verticaal toezicht. CNV wordt daarom door ABS geraadpleegd.

Nog aanvullen met plaat van de koppeling.

2.3 Zichtbaar Toezicht

Onder dit proces wordt heel verschillende type processen verstaan, met als algemeen kenmerk dat ze op een voor de belastingplichtige heel zichtbare wijze worden uitgevoeren en dat ze signalen (kunnen) genereren die weer in andere processen worden opgepakt.
Zichtbaar Toezicht omvat de volgende werkprocessen.
- Handhavingscommunicatie. Het gericht voorlichten van groepen ondernemers.
- Startersbegeleiding: Het (ter plekke) begeleiden van nieuwe ondernemers

- Fiscale Surveillance: het doen van (gerichte) waarnemingen over belastingplichtigen in samenspraak met de backoffice
- Overheidsacties: het zeer zichtbaar uitvoeren van verticaal toezicht, al dan niet in samenwerking met andere handhavers
- Actueel Toezicht: het beoordelen van klik- en andere signalen op fiscale relevantie
- Steekproeven

Het werkproces Handhavingcommunicatie wordt nu en in de toekomst niet ondersteund met ICT. Het werkproces Steekproeven komt ook voor bij Verticaal Toezicht en wordt daar behandeld.

2.3.1 Startersbegeleiding

Huidige situatie

portfolio

ICT services IKB en BVR worden geraadpleegd. Er wordt vooral gebruik gemaakt van de lokaal ontwikkelde applicatie Starters Volg Systeem.

Analyse van ontwikkelingen

pull

De wens is om in 2011 het lokaal ontwikkelde SVS om te bouwen naar een volwaardige ICT service.

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	?
Topologie	Kantoor, mogelijk ook ter plekke.
Volumes	Doelgroep Startende ondernemers, aantal ?
Prestaties	Interactief programma
Kwaliteitseisen	SNO kantoor

push

Geen.

Gewenste situatie

Alle ICT ondersteuning voor dit proces is conform het standaard aanbod .Dit is bereikt zodra AFI is opgenomen in of naast CNV.
Er zal gebruik gemaakt worden van ofwel zOS /WAS/DB2 of van het Lotus Notes platform. Daar waar het Lotus Notes platform kant-en-klare componenten en halffabricaten biedt heeft dat (mede vanwege de urgentie van de klantvraag) de voorkeur.

2.3.2 Fiscale Surveillance

Dit bestaat uit de volgende werkprocessen.

- Beoordelen signalen. Informatievragen worden door de controlecoördinator, op grond van de beschikbare capaciteit, ingepland. De controlecoördinator maakt afspraken met de fiscaal surveillanten over het doen van “spontane” waarnemingen in zijn regio.
- Voorbewerken. Informatievragen worden verwerkt tot opdrachten tot het doen van “gestuurde” waarnemingen en aan de fiscaal surveillant verstrekt.
- Zichtbaar Toezicht. De fiscaal surveillant doet waarnemingen van fysieke zaken en gebeurtenissen en legt deze waarnemingen vast. Deze waarnemingen worden uitgevoerd zonder vooraankondiging. Daarnaast levert de fiscaal surveillant gevraagd dan wel ongevraagd informatie (dienstverlening) aan ondernemers in de regio. De waarnemingen worden vervolgens in het werkproces Actueel Toezicht (zie verder in dit hoofdstuk) beoordeeld / geanalyseerd.

Er wordt gebruik gemaakt van

- Surf (lokaal ontwikkelde applicatie). Deze applicatie vorm het ‘hart’ van de fiscale surveillance.
- ICT service IKB (raadplegen,
- ICT service BvR(raadplegen). B/CA domein gegevens
- ICT service HSB (Kentekenregistratie), domein Aanslag.

Huidige situatie

portfolio

Er is een applicatie SURF, ontwikkeld door het voormalige B/CPP

Analyse van ontwikkelingen

pull

De wens is om SURF om te bouwen naar een volwaardig ICT service.

SURF

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	Mobiele gebruikers: 2011: 200 2012: 450 2013: 600 Niet meer dan 100 concurrent users Kantoor gebruikers: De lokale ontwikkelde applicatie SURF heeft ongeveer 400 eindgebruikers (waarvan 200 actief). Er is geen verwachting uitgesproken over de groei.
Topologie	Kantoor, mogelijk ook ter plekke
Volumes	In de lokale SURF worden ongeveer 1000 waarnemingen per maand ingevoerd. De SurF database is momenteel 200 MB groot. Men verwacht dat het aantal waarnemingen de komen jaren elk jaar met 100 % groeit.
Prestaties	• Kantooromgeving: standaard eisen voor een interactief programma. • Communicatie (bericht uitwisseling) met tussen de fiscale surveilllant op lokatie en de backoffice moet binnen een paar minuten volbracht zijn. • De performance van SurF in de mobiele omgeving bij interactief gebruik mag maximaal vier seconden responstijd hebben bij 90 % van de reguliere gebruikersfuncties, exclusief printfuncties.
Kwaliteitseisen	7 x 24 uur

push

Geen.

Gewenste situatie

Alle ICT ondersteuning voor dit proces is conform het standaard aanbod .Dit is bereikt zodra de ICT service SURF is gerealiseerd en het “oude” SURF door IM/B is uitgefaseerd.

Er zal gebruik gemaakt worden van ofwel zOS /WAS/DB2 of van het Lotus Notes platform. Daar waar het Lotus Notes platform kant-en-klare componenten en halffabricaten biedt heeft dat (mede vanwege de urgentie van de klantvraag) de voorkeur.

2.3.3 Overheidsacties

Start van een overheidsactie vindt plaats op grond van Landelijk Handhavingsplan. Dit werkproces bestaat uit de volgende subprocessen:

- Beoordelen signalen. Overheidsacties worden door de controlecoördinator, samen met andere overheidshandhavers en afhankelijk van beschikbare capaciteit, ingepland.
- Voorbewerken. Overheidsacties worden voorbereid.
- Zichtbaar Toezicht (zie ook vorige paragraaf). De toezichtmedewerker doet waarnemingen van fysieke zaken en gebeurtenissen en legt deze waarnemingen vast. Deze waarnemingen worden uitgevoerd zonder vooraankondiging en kunnen vanuit het proces Actueel Toezicht direct leiden tot een vastgestelde bewering (bijv. innen van een openstaande schuld, beslaglegging). De

waarnemingen worden in het proces Actueel Toezicht (zie verder in dit hoofdstuk) direct beoordeeld / geanalyseerd

Er wordt gebruik gemaakt van
- SURF (lokaal ontwikkeld, zie fiscale surveillance)
- ICT service ANPR
- ICT service BvR (raadplegen), B/CA, domein Gegevens
- ICT service Kentekenregistratie (HSB, Aanslag)
- Inningssystemen. Het is nog niet duidelijk welke applicatie, dataset of ICT service.

Huidige situatie

portfolio

IKB wordt beschreven in de paragraaf "verticaal toezicht".
ANPR is in Dotnet gebouwd. ANPR wordt "buiten" gebruikt en heeft daarom een lokale database. Die lokale database (SQL server) kan niet via ICI worden uitgerold. ANPR kan daarom alleen handmatig uitgerold worden, hetgeen arbeidsintensief en kostbaar is.

Analyse van ontwikkelingen

pull

De wens is om ANPR uitrolbaar te maken.

push

Het "dot net platform" behoort niet tot het standaard aanbod van B/CIE en B/CAO. De SOS applicaties worden tijdelijk gedoogd, tot eind 2012 wanneer het contract afloopt.

Gewenste situatie

Eind 2012 zijn de applicaties die in de "dot net" ontwikkelstraat zijn gebouwd, omgezet naar een ander ontwikkelplatform.
B/CAO zal daarom het transactiedeel van ANPR (doen) ombouwen naar Java. Het selectiegedeelte wordt bij voorkeur in SQL/Apex gemaakt (zie sectie handhavingregie eerder dit hoofdstuk). Op termijn vervalt ANPR als aparte applicatie helemaal (zodra er een generieke oplossing is voor de overdracht van signalen uit de handhavingsregie naar de operationele processen

2.3.4 Actueel Toezicht

Start van Actueel Toezicht zijn de waarnemingen als output van de bedrijfsprocessen Startersbezoek, Fiscaal Surveillance en Overheidsacties. Daarnaast komen er ook waarnemingen binnen vanuit Verticaal Toezicht en vanuit "extern", zoals via de KLIK-lijn. In dit werkproces wordt een waarneming beoordeeld / geanalyseerd op mogelijke fiscale consequenties. De waarneming wordt omgezet in een signaal, dat al dan niet in een volgend werkproces een vervolg krijgt (door tussenkomst van het proces beoordelen Signalen), of het blijft bij de vastlegging van de waarneming.

Huidige situatie

portfolio

Er is een lokaal ontwikkelde applicatie KLIK.

Analyse van ontwikkelingen

pull

De wens is om het lokaal ontwikkelde KLIK om te bouwen naar een volwaardige ICT service.

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	12:000, waarvan 30? Concurrent
Topologie	Kantoor
Volumes	200.000 kliksignalen op jaarbasis
Prestaties	Standaard SNO
Kwaliteitseisen	Standaard SNO

Signalen administratie

Een belangrijk speerpunt de ontwikkeling van een signalenadministratie, als ontkoppelpunt tussen signalen en de afhandeling van die signalen in de vorm van

behandelopdrachten die uiteindelijk in de regio's worden uitgevoerd en/of inzet van andere handhavingsinstrumenten. De signalenadministratie ontkoppelt niet alleen de strategisch/tactische processen van de uitvoerende processen, maar ontkoppelt ook de uitvoerende processen onderling.

push

Geen.

Gewenste situatie

1. Alle ICT ondersteuning voor dit proces is conform het standaard aanbod .Dit is bereikt zodra de ICT service KLIK is gerealiseerd en het "oude" KLIK door IM/B is uitgefaseerd. De ICT service KIIK gaat eind 2010 in productie.

2. De signalenadministratie zal gebouwd worden in de zOS /WAS/DB2 exploitatieomgeving, ontwikkeld met Java.

2.4 Verticaal Toezicht

Het doel van Verticaal Toezicht is het op gestructureerde wijze verzamelen van feiten en het beoordelen van de juistheid, tijdigheid en volledigheid van een (deel van een) aangifte. De werkprocessen die tot Verticaal Toezicht worden gerekend zijn:
- Informatie geven
- Veldtoets
- Kantoortoets
- Waarneming Ter Plaatse
- Behandelen uitworp
- Steekproeven

De werkprocessen "informatie geven" en steekproeven" worden niet ondersteund met ICT, en er zijn ook geen plannen om dit wel te gaan doen.

"Kantoortoets", "veldtoets", "behandelen uitworp" ""waarneming ter plaatse" zijn qua ICT ondersteuning nagenoeg gelijk, en bestaan uit de volgende subprocessen:
- Beoordelen signalen (in geval van uitworp is dit automatisch)
- Voorbewerken
- Uitvoering verticaal toezicht
- Nabewerken

2.4.1 Beoordelen signalen

Signalen worden door de controlecoördinator inhoudelijk beoordeeld en, op grond van de beschikbare capaciteit en kennis, ingepland als behandelopdracht.
Behandelsignalen van de LTO worden altijd als behandelopdracht ingepland.

Er is geen ICT ondersteuning voor dit subproces. Alleen het eindresultaat wordt als behandelopdracht in de ICT service IKB opgenomen.

2.4.2 Voorbewerken

Het controlebureau bereidt de uitvoering van een behandelopdracht voor, zoals het aanleggen van een digitaal dossier, het verzamelen van alle voor een controle relevante informatie en het indien noodzakelijk blokkeren van aangiften.
Het controlebureau stuurt ook een vooraankondiging van de voorgenomen controle aan de belastingplichtige gestuurd.

De auditfiles (administraties belastingplichtigen) worden (indien van toepassing) opgevraagd.

Dit subproces wordt ondersteund door de applicatie suite TOP. Het gebruik van TOP is voorgeschreven. In TOP wordt een digitaal dossier aangemaakt door uit allerlei bron- en gebruikerssystemen gegevens al dan niet handmatig te importeren. Ook het klantbeeld dat samengesteld is in IKB wordt geïmporteerd.
TOP is geen ICT service, maar is ontwikkeld door het voormalige B/CPP. In bijlage E van sectie III is een beschrijving van TOP opgenomen, zowel functioneel als technisch, inclusief koppelingen met raakvlaksystemen. De exploitatieconstructie van TOP is (nog) niet voorhanden.

2.4.3 Verticaal Toezicht

De controlemedewerker voert de behandelopdracht uit volgens een van te voren gedefinieerd controleprogramma. Met de bevindingen maakt de controlemedewerker een controle rapport (eventueel met een ingesloten boete). Het rapport, inclusief eventuele beschikking, wordt verzonden aan de belastingplichtige.

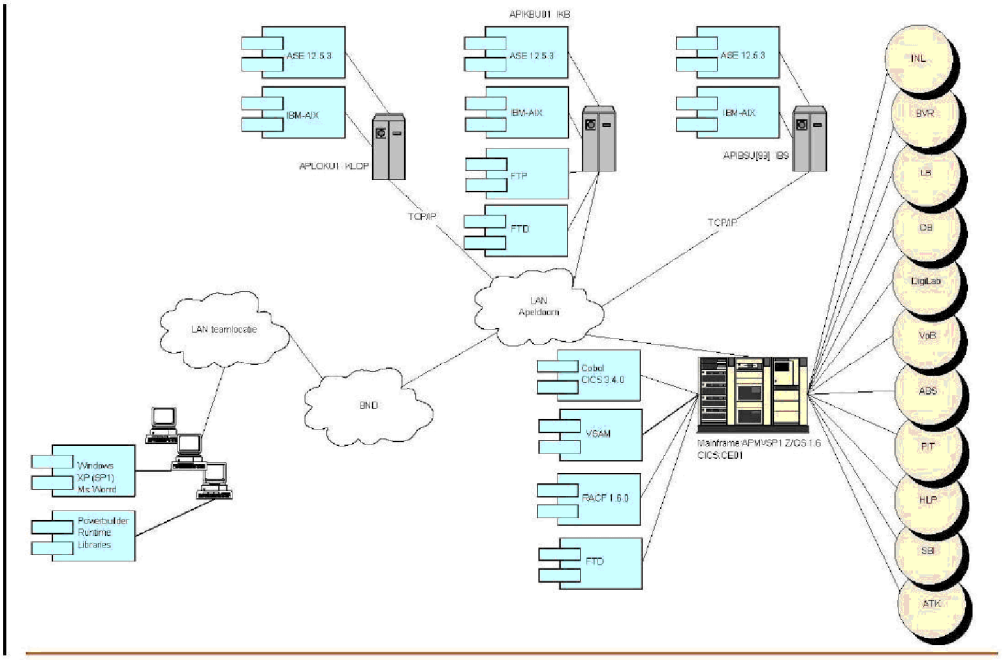
Het subproces “Verticaal Toezicht” wordt ondersteund door een groot aantal applicaties, zowel formele ICT services als applicaties die door het voormalige B/CPP en de gebruikersorganisatie zijn ontwikkeld.

2.4.3.1 ICT services

IKB ondersteunt niet alleen verticaal toezicht, maar ook processen van Handhavingsregie (deels), Dossierbeheer, Besturing en communicatie met andere domeinen via bedrijfsservices (gegevens, signalen en vastgestelde beweringen). IKB is gemaakt in Powerbuilder/Sybase. Het aantal functiepunten is 13.938. De onderhoudbaar is vastgesteld op 2 sterren.

In bijlage E van sectie III is een beschrijving van IKB opgenomen, zowel functioneel als technisch, inclusief koppelingen met raakvlaksystemen.

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	12000, piekmaanden: April , mei, juni, Oktober; piektijden: 10:00 – 14:00
Topologie	Kantoor
Volumes	
Prestaties	Standaard SNO
Kwaliteitseisen	Standaard SNO



Figuur 2 IKB Exploitatie constructie

BBA. Op basis van de AWR (Algemene Wet Rijksbelastingen) kunnen in bepaalde gevallen bij de wet voorziene (vergrijp)boetes opgelegd worden. De applicatie BAA (Boete Advies Applicatie) ondersteunt het hele proces van boeteoplegging tot en met een keuze voor een strafrechtelijke afdoening en maakt dit transparant.
De applicatie is eind 2006 gebouwd in Lotus Notes. De onderhoudbaarheid en het aantal functiepunten zijn nog niet vastgesteld.

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	± 1350
Topologie	Kantoor
Volumes	
Prestaties	Standaard SNO
Kwaliteitseisen	Standaard SNO

TOPAZ is een rekenmachine die vooral gebruikt wordt binnen de regio's door heffers VpB, controlemedewerkers en actuarieel adviseurs van de Belastingdienst voor het beoordelen van pensioenaanspraken in de LB sfeer, en het waarderen van pensioenen. Topaz is gebouwd in Java. De technische onderhoudbaarheid van TOPAZ is gewaardeerd op 2.7 sterren. Het aantal functiepunten is **8438.** De versie van TOPAZ die in 2010 is gerealiseerd vervangt de eerder door B/CPP ingekochte producten ARM en ARMPro.

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	Dagelijks 200; wekelijks 1500; maandelijks 5000
Topologie	Kantoor
Volumes	
Prestaties	Standaard SNO
Kwaliteitseisen	Standaard SNO

WON wordt op zes kantoren wordt gebruikt ter ondersteuning van het waarde onderzoek. Om elkaars gegevens te kunnen raadplegen, is gekozen voor een centrale database in Apeldoorn die vanuit alle kantoren benaderd wordt.

WON is een powerbuilder sybase applicatie die qua technische onderhoudbaarheid is gewaardeerd op 3 sterren. Het aantal functiepunten bedraagt **3210.**

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	± 300
Topologie	Kantoor
Volumes	
Prestaties	Standaard SNO
Kwaliteitseisen	Standaard SNO

VTB is een informatie/indexsysteem voor controle en onderzoek van/naar profvoetballers (vooral gericht op transfers) in het betaalde voetbal. VTB is een powerbuilder /sybase applicatie die qua technische onderhoudbaarheid is gewaardeerd op 4 sterren. Het aantal functiepunten is niet bekend.

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	± 15
Topologie	Kantoor
Volumes	
Prestaties	Standaard SNO
Kwaliteitseisen	Standaard SNO

BPS staat voor Basisvoorziening Toezicht Systemen. Dit is een container naam waardoor **de werkplek component** van applicaties via B/CIE op de PC van medewerkers kan worden uitgerold. In BPS zijn de werkplekcomponenten opgenomen van applicaties opgenomen die in de afgelopen 15 jaar zijn ontwikkeld zijn door het voormalige B/CPP, het Ontwikkelteam Utrecht (OTU). B/CIE biedt voor deze applicaties, binnen B/CIE bekend als "PK" applicaties geen hosting. Wel worden de volgende diensten verricht:

- Het zorgdragen dat de ontwikkelde applicaties op het productienetwerk van de belastingdienst aan de eindgebruikers ter beschikking worden gesteld (release). Deze (PK)applicaties worden releasematig uitgerold met een maximum van 10 releases per jaar. Gemiddeld zal een release 5 PK-applicaties bevatten.
- De door de eindgebruikers gemelde verstoringen worden door B/CIE geregistreerd en naar de oplosgroep binnen B/CAO doorgezet.

Lijst van de PK applicaties:

ARM	ARMPRO	BALANSVG	BRV
CHIKWAD	CLAIRFI	CLAIRSAL	CLAIRVLT
CTRLSET	EVP	EVPBH	FE
ICBWIA	JUF	JUS	LOB
MOT	PersRel	PG Auto	RENSI
SCOUT	STACORA	TOP-Suite	VVGL
VVVIBR	WDS		

2.4.3.2 OTU applicaties

De **"OTU"** applicaties (OTU staat voor "Ontwikkel Team Utrecht) zijn sinds de Transformatie (2010) onderbracht bij B/CAO[3]. Het aantal functiepunten is niet bepaald, maar moet geschat worden op vele10.000den zo niet meer dan 100.000 functiepunten.

[3] Tot 2010 bevatte de ICT service nog 45 Toezicht applicaties, en werd het ontwerp en realisatie door B/CPP uitgevoerd; de distributie en exploitatie door B/CICT.

Tabel 3 Overgedragen OTU applicaties

Nr.	Naam	Inv.	Afkorting	Ontwikkelaar	Ontwikkel Omgeving
1	Actuariele Rekenmachine		ARM	Akkermans en Partners (contract afgelopen)	N.v.t. Wordt vervangen door ICT service TOPAZ
2	Actuariele Rekenmachine Professioneel		ARMPRO	Akkermans en Partners (contract afgelopen)	N.v.t. Wordt vervangen door ICT service TOPAZ
3	AH-VpB	473	AH-VpB	B/CPP	C#.Net (Presos)
4	Art 20a VpB	482	Art 20a VpB	B/CPP	Kode+Web
5	Auditfileviewer		Auditfileviewer	B/CPP	onbekend
6	Backup B/CPP		Backup B/CPP	B/CPP	VBA Word
7	Balansvergelijking	488	BALANSVG	B/CPP	Visual Basic 6
8	Beperking renteaftrek vpb	507	BRV	B/CPP Kensas BV	Hooks, EBC (Escort Basic Components) XML
9	BIRBPro (zie ICRBPRO)	500	BIRBPro (zie ICRBPRO)	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.5.1
10	Chi-Kwadraat Toets	512	CHIKWAD	B/CPP	C# Dotnet en msjet 4.0
11	Clair Afrekensystemen	516	CLAIRAS	B/CPP	onbekend
12	Clair Financieel	513	CIAIRFI	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.51 en 4.0
13	Clair Salaris	514	CIAIRSAL	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.5
14	Clair Voorbewerking loonheffings toetsing	515	CIAIRVLT	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.5.1
15	Code Bezwaar	731	COBEZ	B/CPP	Kode+Web
16	Controleset	527	CTRLSET	B/CPP	Adobe Acrobat 8 Professional
17	Convenanten Administratie	714	CAS	B/CPP	C#.Net (Presos)
18	Download module IKB	738	Module IKB	B/CICT	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.5.1
19	Executoriaal Verkoop Programma		EVP	B/CPP	C#.Net
20	Executoriaal Verkoop Programma BeHeer		EVPBH	B/CPP	C#.Net
21	Fiscale eenheden VpB	547	FE	B/CPP Kensas BV	Hooks, EBC (Escort Basic Components) XML
22	Fiscale Surveillance	550	SurF	B/CPP	C#.Net (Presos)
23	Fusies en splitsingen		FES	verwijderd	verwijderd
24	GPA2Scout	558	GPA2Scout	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.5.1
25	Initiele Cijfer Beoordeling Winstaangifte	572	ICBWIA	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.51
26	Interne Controle RBPro	577	ICRBPRO	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 i n combinatie met MSJet 3.5.1
27	Juridische Fusies	580	JUF	B/CPP Kensas BV	Hooks, EBC (Escort Basic Components) XML

28	Juridische Splitsingen	581	JUS	B/CPP Kensas BV	Hooks, EBC (Escort Basic Components) XML
29	Kostenvergoeding Bezwaarschriften Systeem	730	KBS	B/CPP	Kode+Web
30	Kwaliteitsmeting Controleproces Online	732	KCPO	B/CPP	Kode+Web
31	Kwaliteitsmeting Controleproces Online MOT	750	K-CPO MOT	B/CPP	Kode+Web
32	Loonheffingen Berekeningstoepassing	595	LOB	Eikelboom en Bondt IT Services BV Leusden	extern
33	Melding Ongebruikelijke Transacties	598	MOT	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.5
34	Natuurschoonwet	604	NSW	B/CPP	C#.Net (Presos)
35	Ontwerp Risico Behandelprogramma's in IT	713	Orbit	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.51 en 4.0
36	Persoonsrelaties	613	PersRel	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.51
37	Privé-Gebruik Auto	621	PGAUTO	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.51
38	Renseignementen	641	RENSI	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.51
39	Slagvaardig Computer Ondersteuning uitvoering Toezicht	650	SCOUT	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.51
40	Standaard controlerapportage	653	STACORA	B/CPP	VBA Word
41	Toezicht Ondersteunings Programma	662	TOPsuite	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.51 en 4.0
42	Vermogensvergelijking	737	VVGL	B/CPP	vb6 sp3 en dao 3.50 in combinatie met MSJet 3.5.1
43	Vrijstelling Verrekening Verliescompensatie Internationaal Belastingrecht (VVVIBR)	679	VVVIBR	Kensas BV	C++, Hooks, EBC (Escort Basic Components)
44	Wet Dwangsom		WDS	B/CPP	Kode+Web
45	Controle overzicht loonberekening		COL		Excel
46	In-, Door- en Uitstroom		IDU-BOX	B/CPP	ASP
47	360 Graden Feedback Tool		360Tool	B/CPP	ASP
48	Opdrachten Management Syteem		OMS	B/CPP	ASP
49	Medewerkerbase CPP		MwBase	B/CPP	ASP
50	Medewerkerbase B/Holland-Midden		MwBase B/Holland-Midden	B/CPP	ASP
51	Medewerkerbase B/Haaglanden		MwBase B/Haaglanden	B/CPP	ASP
52	Medewerkerbase B/Amsterdam		MwBase B/Amsterdam	B/CPP	ASP

53	Medewerkerbase B/Noord		MwBase B/Noord	B/CPP	ASP
54	Relatie Beheer Systeem Toeslagen		RBS	B/CPP	ASP
55	Kennisgroepen Registratie Systeem		KRS	B/CPP	ASP
56	Activiteiten Registratie Systeem		ARS	B/CPP	ASP
57	Fiscaal Netwerk		FN	B/CPP	ASP
58	Landelijke Helpdesk Vragen		HelpDesk	B/CPP	ASP
59	CV Base		CV Beeld	B/CPP	ASP
60	CV Base voor B/Limburg		Kennis Paspoort	B/CPP	ASP
61	Bedrijfsmiddelen Register		BMR	B/CPP	ASP
62	Wetgevend Programma		Wetgevend Programma	B/CPP	ASP
63	Registratie en ondersteuning bij besch. Beroep		ROBOB	B/CPP	C++
64	Hosting voor de VPB rekenmodule			B/CPP	Excel
65	Relatie Beheer Systeem B/CA		RBS	B/CPP	ASP

Legenda:

- Het getal in de kolom INV geeft het nummer aan van de applicatie in de portfolio/bedrijfswaarde lijst. Geen nummer = geen bedrijfswaarde voor Toezicht.
- Gearceerde applicaties zijn niet van/voor Toezicht en moeten nog worden overgedragen aan een ander domein.
-

Tabel 4 OTU applicaties niet Toezicht

Nr.	Naam	Eigenaar	Gebruikers
6	Backup B/CPP	IM/B	Toepassingsbeheer
19	Executoriaal Verkoop Programma	Inning	Deurwaarders
20	Executoriaal Verkoop Programma BeHeer	Inning	Deurwaarders
46	In-, Door- en Uitstroom	IM/B	Staf
47	360 Graden Feedback Tool	IM/B	Staf
48	Opdrachten Management Syteem	IM/B	Staf
49	Medewerkerbase CPP	IM/B	Staf
50	Medewerkerbase B/Holland-Midden	Holland Midden	Staf
51	Medewerkerbase B/Haaglanden	Haaglanden	Staf
52	Medewerkerbase B/Amsterdam	Amsterdam	Staf
53	Medewerkerbase B/Noord	Noord	Staf
54	Relatie Beheer Systeem Toeslagen	Toeslagen	Staf
55	Kennisgroepen Registratie Systeem	Oost Brabant	Projectbureau
56	Activiteiten Registratie Systeem	Oost Brabant	Projectbureau
57	Fiscaal Netwerk	Oost Brabant	Projectbureau
58	Landelijke Helpdesk Vragen	Oost Brabant	Projectbureau
59	CV Base	IM/B	Staf
60	CV Base voor B/Limburg	Limburg	Staf
61	Bedrijfsmiddelen Register	IM/B	Staf
62	Wetgevend Programma	DGBel	Brieven & Beleidsbesluiten

63	Registratie bij beschikkingen op beroepschriften	Zuidwest Utrecht	
64	Hosting voor de VPB rekenmodule (gesaneerd)	Rotterdam	
65	Relatiebeheersysteem B/CA	B/CA	OSWO

2.4.3.3 Lokaal ontwikkelde applicaties

Naast de "OTU" applicaties wordt verticaal toezicht ondersteund door een groot aantal **'niet-OTU'** applicaties die op regiokantoren gemaakt zijn, door medewerkers, of in opdracht van regiokantoren door externe partijen.

Onderstaand zijn de – naar huidig inzicht - belangrijkste applicaties vermeld. Voor een compleet overzicht, zie de portfolio bijlage van sectie III.

- CCB
- Steenslag
- Factureringsplicht
- BTW compensatiefonds
- Faillissementen
- Eindheffingsmodule / 2006-2009 (EHM)
- SPINN 2007
- Motor
- Landbouwgronden
- Melkquota
- Bestemmingswijzigingswinst
- PH 32 Rekeningenproject
- SMOB

2.4.3.4 Ingekocht

LOB biedt de veld- en kantoortoetser ondersteuning bij het maken van complexe loonberekeningen volgens de regels voor de heffing van de loonbelasting/premie volksverzekeringen en werknemersverzekeringen en de loonheffing.
LOB was al in gebruik, maar is het afgelopen jaar via een aanbestedingsprocedure ingekocht

Huidige situatie

portfolio

B/CAO noch B/CIE kan noch de LOA's, noch de OTU applicaties "as is" in onderhoud nemen, om een aantal verschillende redenen:

- Applicaties zijn gebouwd zijn met hulpmiddelen en platforms die niet tot het standaard aanbod van B/CIE en B/CAO behoren of behoord hebben.
- Door deze applicaties wordt oneigenlijk gebruik gemaakt van de infrastructurele voorzieningen, hetgeen weer – onzichtbaar voor de eindgebruiker - tot performance en business continuïteit problemen leidt of kan leiden.
- De technische kwaliteit van de applicaties is over het algemeen laag (in termen van beheerbaarheid, onderhoudbaarheid en documentatie)
- De applicaties zijn niet modulair opgezet en daardoor moeilijk uitbreidbaar.
- Delen van applicaties worden de komende jaren overbodig omdat ze eigen functionaliteit bevatten voor data- en documentvoorzieningen. Deze wordt door de projecten Data voor Toezicht en Digitaal Dossier geleidelijk vervangen.

Er is behoefte aan ontwikkel en/of product ondersteuning voor

1. Het vastleggen van (fiscale) kennis
2. Rekenmachines/ businessrules. Nu wordt dit soort functionaliteit "met de hand" geprogrammeerd, waardoor het achteraf moeilijk te wijzigen is.
3. Standaard auditing hulpmiddelen. Nu "maken" we die zelf. De Belastingdienst doet trouwens – buiten het gezichtsveld van de IV keten – aan een SAAS

(Software As A Service) concept dat geïnitieerd is door de grote landelijke accountantskantoren[4].

Analyse van ontwikkelingen

pull

In het kader van project ITOM wordt het aantal lokale applicaties waarmee het verticaal toezicht ondersteund wordt, teruggebracht. Dat zou betekenen dat er een aantal gesaneerd kan worden.

Net als bij Zichtbaar Toezicht (zie daar) is een belangrijk speerpunt de ontwikkeling van een signalenadministratie, als ontkoppelpunt tussen signalen en de afhandeling van die signalen in de vorm van behandelopdrachten die uiteindelijk in de regio's worden uitgevoerd en/of inzet van andere handhavingsinstrumenten. De signalenadministratie ontkoppelt niet alleen de strategisch/tactische processen van de uitvoerende processen, maar ontkoppelt ook de uitvoerende processen onderling.

push

Het contract voor het Powerbuilder / Sybase contract loopt 01-01- 2015 af. Applicaties moeten dan gemigreerd zijn. Dit geldt voor IKB, WON en VTB.

Gewenste situatie

Uitfasering powerbuilder-sybase
In 2014 zijn applicaties gebaseerd op powerbuilder/sybase zijn uitgefaseerd
VTB zou uitgefaseerd kunnen worden (zie sectie III_
Als er niets gebeurt, zal B/CAO zich mogelijk gedwongen zien om IKB en WON 1 op 1 in Java om te bouwen. Echter, een dergelijke technische migratie laat geen ruimte voor functionele verbetering of een qua architectuur beter schaalbare opzet, en legt bovendien een enorm beslag op tijd en middelen. Niemand wint daarbij. Het advies aan IM/B is daarom om op korte termijn te starten met een ontwerp van een nieuw IKB, het Klant Volg Systeem (KVS).
Wat het toekomst perspectief is voor WON, is niet duidelijk.

Ontwikkelondersteuning voor kennis, rekenmachines/businessrules en (externe) auditing hulpmiddelen (zie ook werkplek applicaties, paragraaf 3.4)

Vervanging OTU applicaties
Omdat het business belang van deze applicaties gemiddeld tot hoog is, maar ze niet passen binnen het standaard aanbod, zullen deze applicaties in de komende jaren vervangen moeten worden. Omdat het er zo veel zijn, lijkt het onverstandig om massaal te technisch te vervangen, maar is een herbezinning op de uiteindelijk gewenste ICT ondersteuning van verticaal toezicht op zijn plaats. Dat betekent wel dat deze applicaties nog enkele jaren door B/CAO en B/CIE onderhouden en geëxploiteerd moeten worden. Hierover moeten voor 2011 en volgende jaren opnieuw afspraken gemaakt worde; het transormatiejaar 2010 is immers afgelopen..

Vervanging LOA's
Mogelijk dat in het kader van ITOM ook een aantal gesaneerd kan worden.
Er zijn echter ook applicaties waarvan het business belang minstens zo groot is als van een aantal OTU applicaties. Deze zijn echter niet bij B/CAO geplaatst in het kader van de transformatie, simpelweg omdat ze niet door B/CPP gemaakt worden. Vanuit klantperspectief is het verstandig om hier nog eens heel goed naar te kijken.

[4] Berichtgeving Compuable 06-04-2010: Het Centrum Wiskunde & Informatica (CWI) gaat in samenwerking met de Belastingdienst, PricewaterhouseCoopers (PwC) en ComputationalAuditing.com een realtime auditsysteem ontwikkelen dat fraudes in de administratie van bedrijven opspoort

LOB, nu formeel ingekocht, dient nog formeel te worden ingevoerd als een ICT service.

Signalen administratie
Bouw van een signalenadministratie (zie zichtbaar toezicht).

2.4.4 Nabewerken

Het controlebureau verwerkt de controleresultaten, eventuele renseigneringen, correcties en/of bestandsmutaties. Het opgemaakte "landelijk signaal formulier" gaat naar het massale proces. Er is bewaking op het opleggen van de aanslagen, navorderings- en naheffingsaanslagen en op het nakomen van de opgelegde correctieverplichtingen. Dit subproces wordt ondersteund door TOP en IKB.

Er zijn geen verdere bijzonderheden.

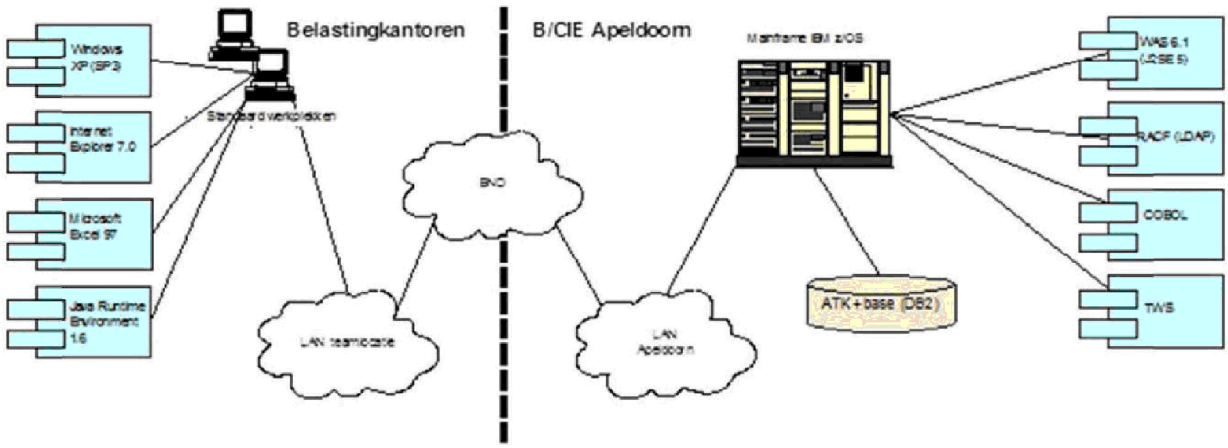
2.5 Individueel Toezicht

De segmenten MGO en ZGO omvatten ruim 13.000 entiteiten met het grootste financiële en fiscale belang. Organisaties in dit segment zijn bovendien belangrijke leveranciers van gegevens, zoals gegevens die gebruikt worden in de Basisregistratie Inkomen, voor de vulling van de VIA en ten behoeve van de gegevensleveringen aan UWV (Polis+). Het borgen van de kwaliteit van deze gegevensstromen is onderdeel van de handhaving. De kwaliteit van de handhaving heeft een direct effect op het imago van de Belastingdienst en daarmee mede op de positie van Nederland als vestigingsland.

Voor Individueel Toezicht zijn er op dit moment geen werkprocessen gedefinieerd. (zie Sectie II). De aanname is dat de werkprocessen hetzelfde zijn als voor Verticaal toezicht. In aanvulling op de ICT services die voor Verticaal Toezicht gebruikt worden, zijn er twee aanvullende ICT services specifiek voor Individueel Toezicht: ATK+ en EDP.

2.5.1 ATK+

ATK+ biedt geautomatiseerde ondersteuning bij de klantbehandeling van ZGO-posten, MGO-posten en overige complexe belastingplichtigen die individuele aandacht nodig hebben.



In bijlage E van sectie III is een beschrijving van ATK+ opgenomen, zowel functioneel als technisch, inclusief koppelingen met raakvlaksystemen. Het aantal functiepunten is **12.490**; de technische onderhoudbaar is 2,4 sterren. ATK+ is gebouwd op het zOS /WAS/DB2 platform, in Java.

Huidige situatie

portfolio

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	3000 (500 concurrent)
Topologie	Kantoor
Volumes	
Prestaties	Zie tabel hieronder
Kwaliteitseisen	Standaard SNO

Prestatie eisen

Categorie	Frequentie per gebruiker per dag	Max responsetijd in seconden	Functionaliteit
Zeer zwaar	<=8	10+	Selecteren aangiften (Zonder Limiet); Selecteren bezwaren (ZL); Selecteren controles (ZL); Exporteren aangiften; Exporteren bezwaren; Exporteren risico's; Selecteren aanslagen (ZL); Exporteren aanslagen; Selecteren klant (ZL).
Zwaar	<=8	5-10	Selecteren aangiften; Selecteren bezwaren; Selecteren controles; Raadplegen risico's; (0<20 s afhankelijk filter. Selecteren aanslagen; Raadplegen actualiteit behandelplannen; Selecteren klant.
Middel	<=40	3-5	Raadplegen brongegevens fiscale activiteit; Export behandelplan tekst (naar IKB); Exporteren risico's naar klembord;
Laag	>30	1-2	Overige muv Import use cases (50 t/m 57)

Analyse van ontwikkelingen

pull

Geen

push

Geen.

Gewenste situatie

ATK+ zal ooit samengaan met IKB en andere applicaties in het nieuw te bouwen Klant Volg Systeem

2.5.2 EDP

Binnen de Belastingdienst zijn er ruim 4000 controlemedewerkers die controles uitvoeren bij bedrijven. Binnen deze groep zijn er zo'n 300 EDP-Auditspecialisten.. De EDP-audit specialisten verricht werkzaamheden van uiteenlopende aard. Zij zijn controlemedewerkers met bijzondere kennis en vaardigheden op het gebied van de automatisering. e werkzaamheden van de EDP-auditspecialist zijn een onderdeel van het controleproces. Leidend bij hun taken is, dat de EDP-auditspecialist de controle ondersteunt en de controlemedewerker adviseert en daarnaast soms zelfstandig onderzoeken doet. De werkzaamheden vinden plaats binnen alle fasen van het controleproces. De nadruk van de werkzaamheden ligt echter met name in de preplanning fase (vooronderzoek) en de uitvoeringsfase.
De producten die EDP-Auditspecialisten onder meer opleveren zijn:

1. Samenhang risicoanalyse controle met kwaliteit IT;
2. Systeemonderzoeken standaardpakketten;
3. Datacollectie, dataconversie en een 1e data analyse
4. Ondersteuning bij controle met behulp van een computer;
5. Specifieke ondersteuning controle.

De EDP-auditspecialisten verrichten hun taken voor de de 13 "blauwe" belastingdienstregio's, 4 Douaneregio's, de FIOD-ECD , BCPP en BCKC.

Om deze taken te kunnen uitvoeren beschikt de EDP-auditspecialist over mogelijkheden om op een eigen specifieke portable PC (TOP PC) omvangrijke onveredelde gegevens van bedrijfsadministraties van klanten met behulp van marktconforme media te kunnen inlezen alsmede ontheffingen om programmatuur m.b.t. bedrijfsadministraties te kunnen installeren. Daarnaast staan op 22 kantoren media- en bestandsconversie machines (server hardware) ter beschikking aan de EDP-audit-specialisten waarmee bedrijfsadministraties middels specifieke randapparatuur worden ingelezen en worden bewerkt tot binnen de controle bruikbare bestanden. Deze MDC-machines zijn onderling gekoppeld maar maken geen onderdeel uit van het Belastingdienst netwerk.
EDP-audit specialisten verrichten hun werkzaamheden veelal op locatie van de controleren onderneming (externe klant). Voor deze werkzaamheden is daarom een specifieke werkplek gedefinieerd: de EDP werkplek

De ICT service EDP bestaat uit een aantal onderdelen en raakvlakken, zie de tabellen hieronder. Alle technische onderdelen van deze ICT service zijn inmiddels in beheer bij B/CIE.

Tabel 5 ICT service EDP: onderdelen

Naam ICT-product	***Omschrijving***
Audit Command Language (ACL)	Onderdeel van de EDP-audit werkplek. Momenteel 400 licenties.
MS Office	Courante versie van het office pakket voor installatie op de regiomachines. Momenteel 22 licenties
DataJunction (DJ)	Onderdeel van de Regiomachines die onder de noemer MMPC (aangevuld met de optie "All read Format") vallen.. Momenteel 6 licenties.
MM-PC	
MediaMerge (MM)	
Quick View Plus (QVP)	Onderdeel van de EDP-audit werkplek. Momenteel 300 licenties.

Tabel 6 ICT service EDP: raakvlakken

Naam	***Omschrijving***	***Soort koppeling***
EDP-werkplek	Een specifieke PPC. Belangrijkste afwijkingen t.o.v. een standaard PPC: de werkplek kent een minimale hardware configuratie en een groot aantal ontheffingen voor onder andere het gebruik van: DVD/CD-rom, Flash media	Inzet van standaard werkplek functionaliteit(en) ter ondersteuning van Audit-processen binnen Intensief Toezicht.

	e.d.Daarnaast heeft de gebruiker van deze werkplek, op dislocatie, de mogelijkheid om (vooralsnog via de DVD rw) zelfstandig back-ups te maken van de belangrijkste data.	
KA	Standaard KA omgeving	Basisvoorziening op de werkplek en de regiomachines
PK-applicaties	Claire Financieel Stacora Controleset	Extra Software op de werkplek
ME	Multi Edit	Idem
Acrobat reader	Lezen PDF bestanden.	Onderdeel ter controle van elektronische handtekeningen.
TC	Total Commander	Onderdeel van de EDP-audit werkplek voor het inlezen van gegevens en het uitvoeren van controles op geautomatiseerde bedrijfsadministraties alsmede voor het beheer van de eigen werkplek

portfolio

Huidige situatie

- Het product ACL moet mogelijk vervangen worden omdat de distributie van het product is andere handen is overgegaan en er veel meer geld gevraagd wordt.
- Het is niet duidelijk hoe het, qua life-cyclemanagement, gaat met de overige producten (zoals datajunction, quick view plus).

Analyse van ontwikkelingen

pull

Geen

push

Geen.

Gewenste situatie

Het product ACL blijft of wordt vervangen door een gelijkwaardig product. Onder regie van Demand&Regie wordt op dit moment naar vervangingsmogelijkheden gekeken.

2.6 Rechtstoepassing

Onder Rechtstoepassing wordt verstaan het doen van een fiscale uitspraak, uitgaand van de geldige wet- en regelgeving.
De werkprocessen die tot Rechtstoepassing worden gerekend zijn (zie Sectie II):

- Informatie geven
- Behandelen van een Bericht Frontoffice/Backoffice (FroBo)
- Behandelen Terugmelding BRI
- Behandelen Bezwaar/Beroep

De werkprocessen “informatie geven” en “behandelen FroBo” worden nu niet met ICT ondersteund. Het “behandelen terugmelding BRI” wordt mogelijk vanuit B/CA domein gegevens ondersteund, er is in elk geval geen Toezicht specifieke ICT service. Daarom wordt in deze paragraaf alleen “behandeling bezwaar/beworp” beschreven. Dit is vrijwel identiek aan de behandeling van een aangifte in de kantoortoets. Het gaat in beide gevallen om de inhoudelijke beoordeling van de wet- en regelgeving in relatie tot de specifieke situatie van de belastingplichtige, waarbij het bezwaar/beroep/verzoekschrift gezien kan worden als een behandelopdracht of een signaal daartoe. De ICT ondersteuning is daarom gelijk aan die van Verticaal Toezicht. Bovenop deze al zeer diverse en uitgebreide ICT ondersteuning is binnen domein Aanslag de applicatie GBV in het leven geroepen, met de bedoeling binnenkomen bezwaren/beroepen binnen de gestelde termijn af te handelen.

Daarnaast zijn er nog een viertal specifieke applicaties uit de ‘OTU’ suite (zie Verticaal Toezicht) die fungeren als een soort logistieke / kennissystemen:

- **KBS**: Informatiesysteem t.b.v. registratie, behandeling en administratieve

afhandeling van verzoeken om onkostenvergoeding a.g.v. art 7:15 AWB en het Besluit Proceskosten Bestuursrecht. Tevens voorziet KBS in diverse informatiebehoeften m.b.t. de verzoeken om onkostenvergoeding.

- **Code Bezwaarschriften:** De toepassing Cobez ondersteunt de gebruiker, na het afhandelen van een bezwaar, bij het bepalen van de juiste codes die moeten worden ingevoerd in het VpB-systeem.
- **WDS:** Informatiesysteem t.b.v. registratie, behandeling en administratieve afhandeling van ingebrekestellingen a.g.v. art 4:17 AWB. De nieuwe regeling geldt voor alle beschikkingen op aanvraag en alle beschikkingen op bezwaar, waartegen bezwaar en beroep mogelijk is. Hij geldt niet voor ambtshalve beslissingen. Tevens voorziet WDS in diverse informatiebehoeften m.b.t. de ingebrekestellingen.
- **FE** ondersteunt het afhandelen van verzoeken tot vorming van een fiscale eenheid VpB. Op grond van artikel 15 van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 kunnen belastingplichtigen op verzoek een fiscale eenheid vormen. Daarnaast kunnen er automatisch beschikkingen worden gegenereerd die vervolgens afgedrukt en verzonden kunnen worden

Huidige situatie

portfolio

Deze applicaties moeten vervangen worden. Zie verder Verticaal Toezicht, onder OTU (ook opgenomen in de lijst).

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	?
Topologie	Kantoor en buiten
Volumes	
Prestaties	
Kwaliteitseisen	

Analyse van ontwikkelingen

pull

Geen

push

Geen.

Gewenste situatie

Voor dit type applicatie (vastleggen fiscale kennis) zijn er nog geen ontwikkelhulpmiddelen voorhanden. Zie verder onder Verticaal Toezicht.

2.7 Dossier beheer

Werkprocessen die tot Dossierbeheer (kunnen) worden gerekend zijn:

- Inwinnen/ontsluiten interne gegevens
- Inwinnen/ontsluiten gegevens van buiten (auditfiles en externe data)
- Kennismanagement en content creatie
- Digitale legger (het dossier)

2.7.1 Inwinnen gegevens.

Om de verschillende Toezicht processen uit te kunnen voeren is data nodig. Deze data wordt in een aantal gevallen ingewonnen via andere Belastingdienstprocessen. Het gaat dan om interne data. Toezicht maakt gebruik van deze data, namelijk via Klantbeeld applicaties (IKB, ATK+ en TOP) en via de databases Landelijke Toezicht organisatie.
In andere gevallen wordt externe data door B/CA specifiek voor Toezicht ingewonnen. Het gaat hierbij om zowel gestructureerde data (records) als om

ongestructureerde data (elektronische brieven en dergelijke). Ook auditfiles (van belastingplichtigen) vallen hieronder.

Huidige situatie

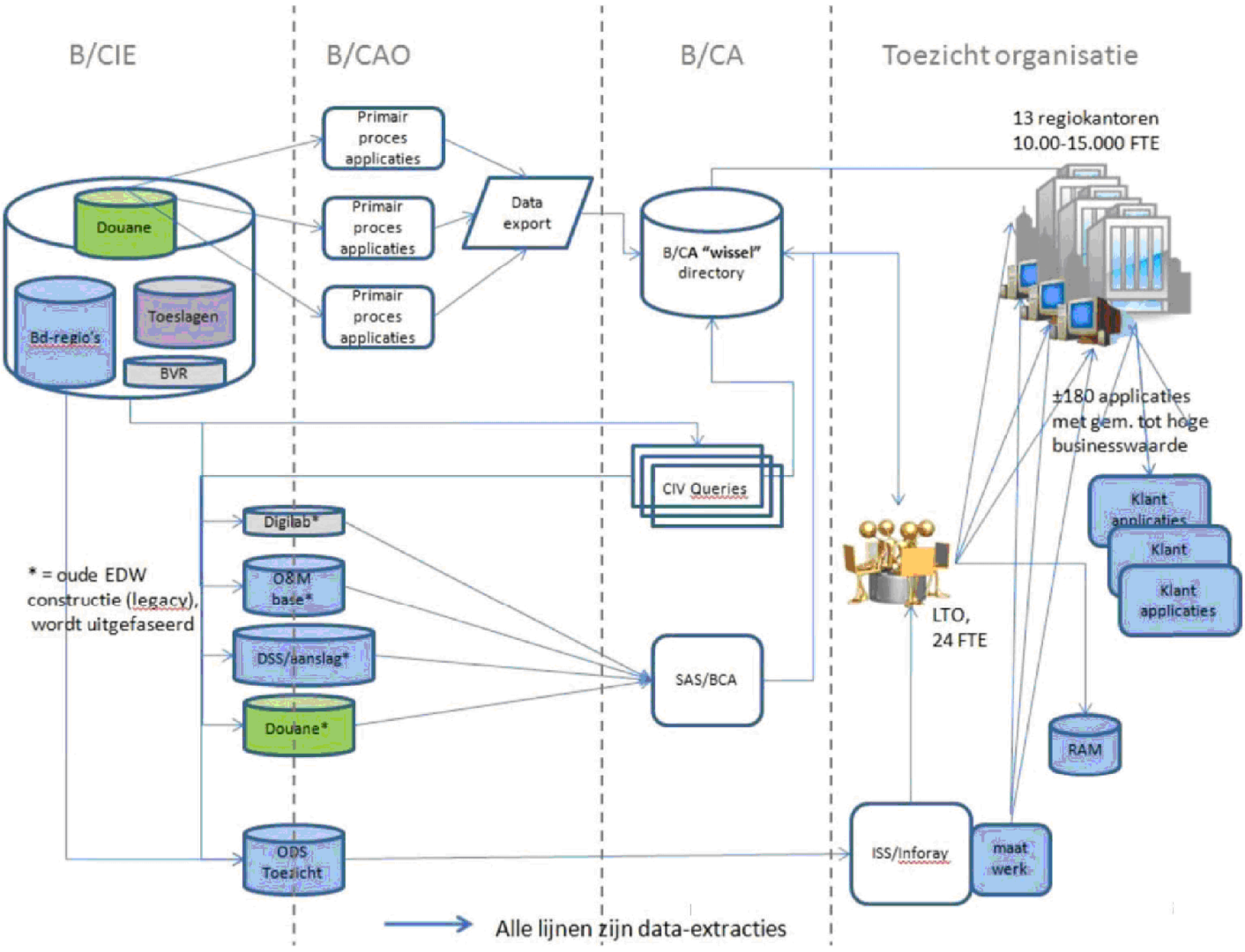
Er zijn voor een Toezicht medewerker ruwweg drie manieren om gegevens te verkrijgen., die alle drie dagelijks/wekelijks en op grote schaal worden toegepast.

a. `luikjes` in primair proces applicaties (dumps en exports, verzameld op een landelijk toegankelijke B/CA netwerkschijf)
b. Queries (gemaakt door B/CA CIV) en in diverse omgevingen ter beschikking gesteld
c. download vanuit " BI tooling" (SAS en Inforay) naar de PC, waar vanuit verder gedistribueerd wordt.

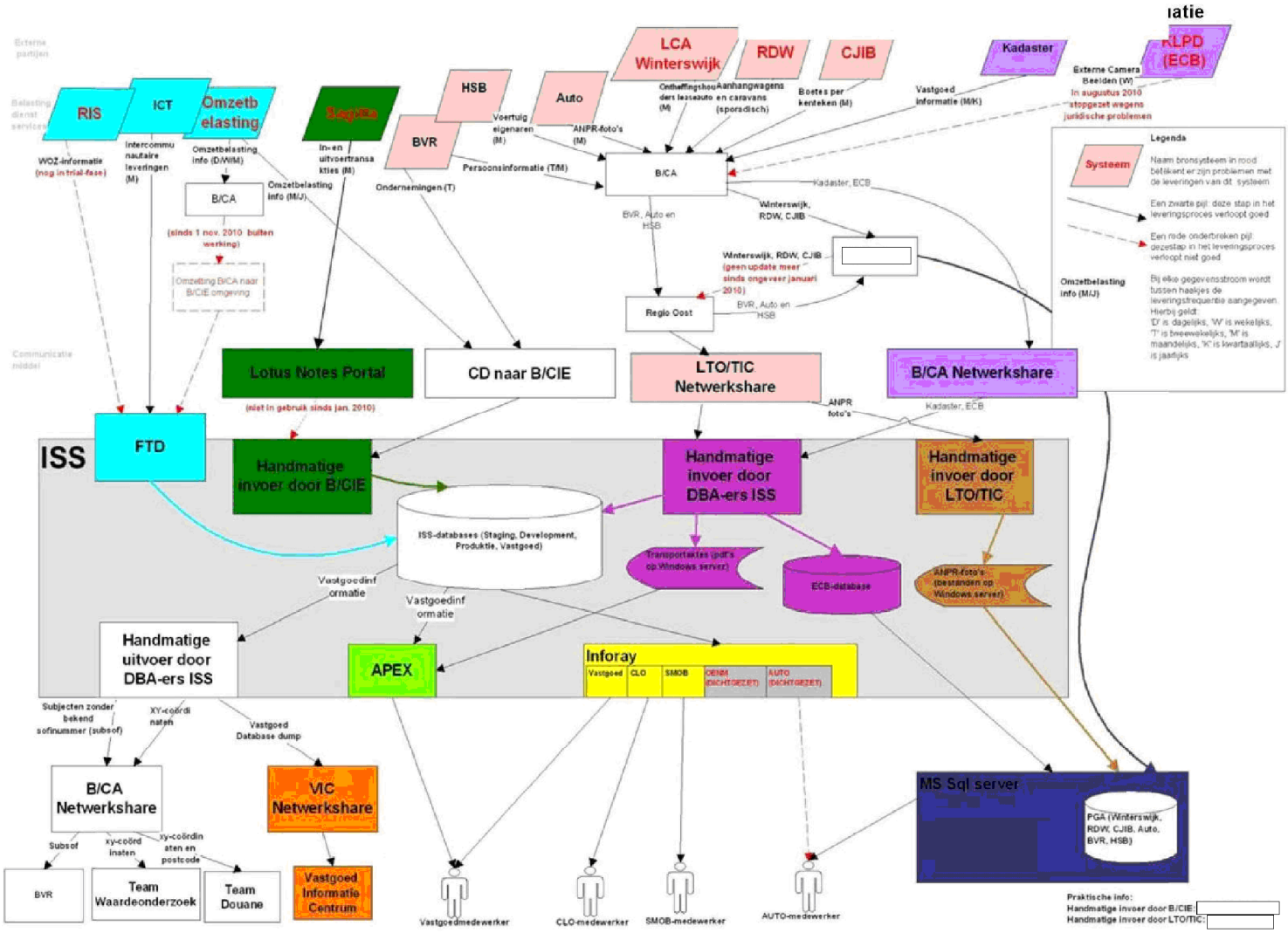
Alle data komen uiteindelijk terecht bij de klantorganisatie. Daar worden ze gebruikt voor raadpleging, dus niet voor transactie, en wel op twee heel verschillende manieren

1. voor Intelligence MKB, d.w.z. trendanalyse en datamining op gegevens van grote aantallen belastingplichtigen. Dit werk gebeurt centraal bij de landelijke toezichtorganisatie (LTO, 24 FTE) en daarnaast ook regionaal (4 FTE per regio = 50 FTE voor MKB). Voor ZGO en GO wordt dit werk uitsluitend op kantoor niveau gedaan. Dit gebruik valt onder handhavingsregie, eerder dit hoofdstuk.
2. voor dossierontsluiting op belastingplichtige niveau, in het kader van verticaal toezicht op MKB, particulieren, en (zeer) grote ondernemingen (ZGO) Dit werk gebeurt op de regiokantoren, 10.000 tot 15.000 FTE. Het gegevensgebruik bestaat hier vooral uit *inkijkfuncties* op gegevens van 1 of meer belastingplichtigen. Dit type gebruik zien we vooral bij verticaal toezicht, maar kan ook van belang zijn bij Zichtbaar Toezicht.

gen



In dit speelveld is er één ICT service waarmee Toezicht gegevens structureel worden ingewonnen en verzameld. In bovenstaand plaatje is deze aangeduid met de naam van de Soll situatie": het "ODS Toezicht" In de huidige situatie staat deze ICT service bekend als ISS, onderdeel van de Centrale Oracle Data Omgeving (CODO).
In deze omgeving worden gegevens uit diverse bronnen opslagen, op dag- of andere basis verversd, en beschikbaar gemaakt voor raadpleging door Toezichtmedewerkers.



Bovenstaande plaat toont vier soorten bronnen:

1. Interne gegevens vanuit bronsystemen, geautomatiseerd via FTD of handmatig via een B/CIE medewerker.
2. Interne gegevens vanuit queries op bronsystemen, gemaakt door CIV. Deze 'methode' wordt toegepast als vanuit de eigenaar van het bronsysteem geen tijd of budget heeft om rechtstreeks gegevens aan te leveren. en handmatig worden overgezet van de B/CA netwerkshare naar de productieomgeving
3. Bewerkte gegevens vanuit de klantorganisatie. Het betreft in principe brongegevens die verrijkt of bewerkt zijn. Deze gegevens worden handmatig worden overgezet van de LTO/TIC netwerkshare naar de productieomgeving.

Sinds medio dit jaar worden op deze manier ook de ANPR camera beelden overgezet. Dit is zeer ongewenst.

4. Externe gegevens die door B/CA zijn ingewonnen ten behoeve van Toezicht en handmatig worden overgezet van de B/CA netwerkshare naar de productieomgeving. Feitelijk is dit een tijdelijke voorziening ten behoeve van het bedrijfsproces "inwinnen/verstrekken" gegevens. Er zijn (nog) geen afspraken met B/CIE gemaakt.

Gegevens worden geleverd aan:

a. Inforay, geïnstalleerd in de Oracle omgeving (BI product, uit te faseren). Via Inforay wordt gegevens doorgeleverd aan een aantal netwerkservers[5]. Een aantal daarvan is ooit door de klantorganisatie aanschaft via de "special" bestelprocedure. In tenminste één geval (PGAuto)[6] is de netwerkserver door de klantorganisatie met het netwerk verbonden. Daarnaast zijn er nog 5[7] andere servers die in het verleden door de klantorganisatie zijn aangeschaft en geïnstalleerd.
b. APEX, geïnstalleerd in de Oracle omgeving (SQL gebaseerd ontwikkeltool),
c. Netwerkshares van BCA en het VIC (vastgoed informatiecentrum[8]), Deze laatste twee type leveringen zijn kennelijk ooit tot stand gekomen en blijven bestaan; naar het precieze doel wordt nog onderzoek gedaan.

Analyse van ontwikkelingen

pull

Er is grote behoefte aan een dataomgeving waarin klantinformatie op dossier niveau snel en flexibel geraadpleegd kan worden.

push

De AIX omgeving waar Oracle op draait wordt vervangen door Linux; Oracle zal op de lange termijn uitgefaseerd worden.

Gewenste situatie

Op middellange tot lange termijn transformeert deze dataomgeving naar een Operational Data Store, een ODS. Omdat er dan uitsluitend nog brongegevens zijn opgenomen, valt deze constructie ook op te vatten als een EDW datamart, met dien verstande dat het doel van deze ODS geen "BI" is, maar massale dataontsluiting aan kantoren op dossierniveau.

Om dit te bereiken zijn is het belangrijk om

a) Alle B/CA gegevensleveringen die nu door CIV geleverd worden "gewoon" via de bron systemen te doen leveren

---

[5] Het gaat om de APAPPW57(hypotheek aktes, transport aktes en pga foto's), de QAPPW28, de AQAPPQ58 (eindgebruikers installatie van Infroray) en de VJAPPW27. De VJAPPW28 is door B/CAO in gebruik voor beheer en het onderhoud van de data wiki's (onderdeel van de APEX omgeving).

[6] Het gaat om de REGIO_SERVER\DBAUTO, no397737

[7] Het gaat volgens opgaaf van Regio Oost om de volgende servers:

Server	O.S.	Functie
RICKA-SERVER1	XP	Ontwikkel/testplek
RICKA-SERVER2	W 2003 / 64	Oracle-10-server, inforay-testserver en backup
RICKA-SERVER3	XP	Webserver voor Inforay 6.4 (LV / UB)
RICKA-SERVER4	W 2003	Webserver voor Inforay 6.6 (IT/BOD) en Inforay 7 (IT voor BelTel en Balies)
RICKA-SERVER5	W 2003 / 64	Oracle10 database-server productie/ Inforay-server productie

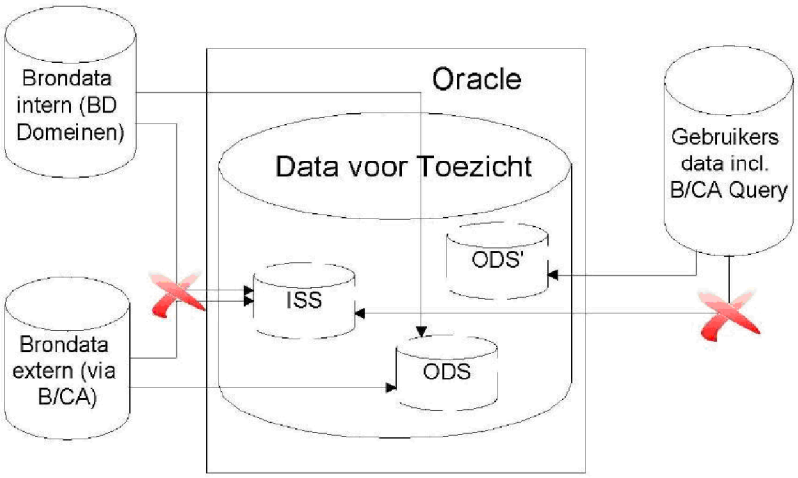
[8] Het Vastgoed Intelligence Centre is een samenwerkingsverband tussen de Belastingdienst en het Openbaar Ministerie. Het VIC, Nokvorst (Vastgoed) , het waardeteam, de douane en de FIOD-ECD hebben om de taak uit te kunnen voeren een omgeving nodig waarin vastgoed- en andere gegevens opgeslagen en bewerkt kunnen worden. Er is geen aanbod geweest van de IV keten, dus mogelijk heeft de klantorganisatie zelf iets gecreëerd.

b) De bronsystemen die via ETL voor het EDW ontsloten worden, 1:1 te kopieren naar het ODS Toezicht (zie sectie III, Handhavingsregie)
c) Afspraken te maken tussen B/CA Inwinnen/Verstrekken gegevens en B/CIE in het kader van de (tijdelijke) gegevensopslag door Toezicht.
d) Gegevens leveringen via netwerkshares B/CA en vastgoed z.s.m. uit te faseren c.q. vervangen door gegevensleveringen uit bronsystemen.

Transitie

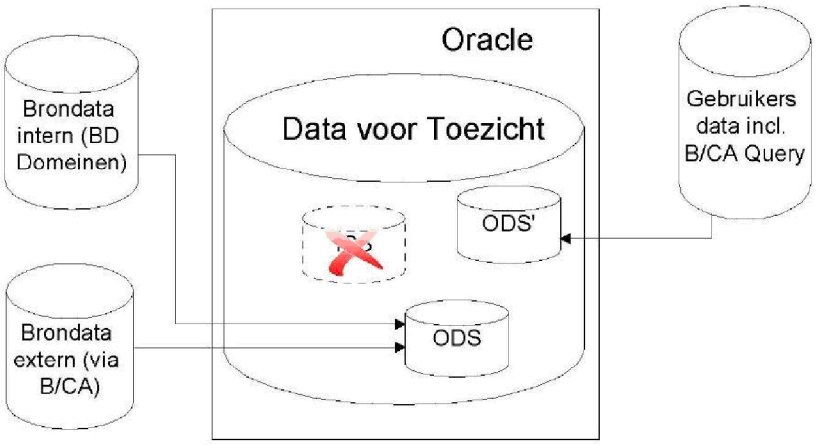
De transitie zal als volgt verlopen:

Tijdens de **transitiefase** (gedurende 2011) zullen steeds meer data opgeslagen worden in de vorm van een ODS: exacte kopieën van de verkregen data zonder enige verandering of data-veredeling. Dit houdt overigens niet in dat het een fysiek gescheiden database betreft. Het gaat hier om de conceptuele invulling van het ODS / ODS'. Er worden geen nieuwe datastromen meer toegevoegd aan Inforay ISS en de functionaliteit zoals die door Inforay ISS wordt geboden, wordt langzamerhand overgenomen door ODS / ODS'. Binnen het nieuw opgebouwde database gedeelte wordt onderscheid gemaakt tussen de verkregen brondata (ODS) en de verkregen gebruikersdata (ODS').



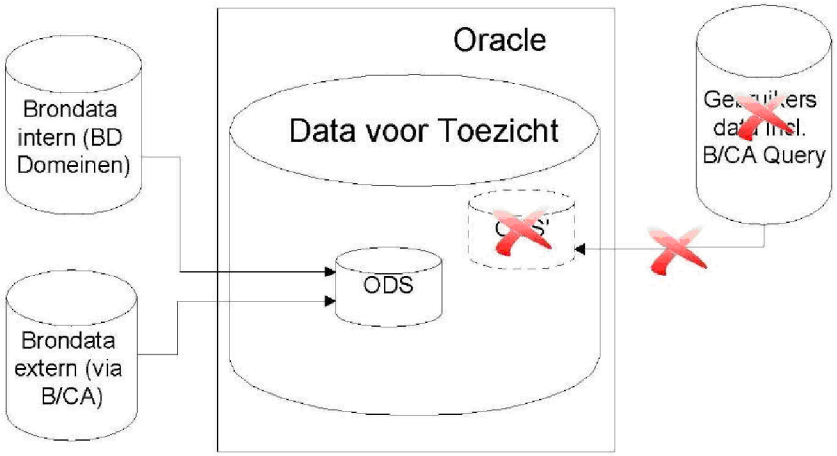
Figuur 6 ISS transformeert naar ODS Toezicht

Dit resulteert op de middellange termijn (vanaf 2012) tot een situatie waarbij de functionaliteit die nu nog door ISS ondersteund wordt, volledig overgenomen kan worden door ODS + ODS'. Op dat moment is er alleen nog sprake van ODS + ODS' en kan ISS (en daarmee Inforay!) worden opgeruimd. De **toekomstige situatie** ziet er dan als volgt uit:



Figuur 7 ODS Toezicht (2-3 jaar)

Daarna zal het ODS + ODS' zich zodanig gaan ontwikkelen (doordat de brondata leverende systemen hun leveringen uitbreiden dan wel aanpassen) dat ODS' niet meer nodig is en de informatiebehoefte die binnen de organisatie aanwezig is volledig vanuit het ODS gevoed zou kunnen worden. In die **ideale situatie** kan het voeden van ODS' met gebruikersdata en het gebruiken van ODS' worden gestaakt en daarmee valt de rechtvaardiging voor het handhaven van ODS' weg.
Op dat moment is bereikt dat de database voor het ondersteunen van Data voor Toezicht volledig omgevormd is tot het ODS voor Toezicht. Omdat zich alleen nog kopieën van brondata in het ODS bevinden, is deze constructie vanaf dat moment ook op te vatten als een EDW datamart.



Figuur 8 EDW/ODS Toezicht (5-6 jaar)

Tabel 7 Begrippenkader transformatie ISS naar ODS

ISS:	Info Server Service; de ICT service van de gegevens voor Toezicht die binnen Oracle opgeslagen zijn en die met behulp van Inforay ontsloten worden. De autorisatie op die data is binnen Inforay geregeld; de database is (behoudens een beperkt aantal ODBC-koppelingen voor LTO-medewerkers) gesloten voor benadering buiten de applicaties om.

Inforay:	Product van het bedrijf Inforay waarmee de koppeling gelegd kan worden tussen het logisch en fysiek datamodel van de gegevens die gebruikt worden binnen Data voor Toezicht (ISS-database). Het biedt daarmee de mogelijkheid om de fysieke dataopslag aan te passen zonder dat het gebruikersinterface daar last van heeft.
ODS:	Operational DataStore voor Toezicht die gevormd wordt uit aanleveringen van in- en externe partijen. De gegevens worden exact zo opgeslagen zoals ze door de betreffende partij zijn aangeleverd. De database is gesloten voor benadering van buiten; de autorisatie wordt geregeld vanuit de applicaties die met het ODS werken. Inforay wordt niet voor het ODS gebruikt.
ODS':	Operational DataStore voor Toezicht die gevormd wordt uit aanleveringen van gebruikersdata. De gegevens worden exact zo opgeslagen zoals de gebruikersdata aan het ODS' worden aangeboden. De database is gesloten voor benadering van buiten; de autorisatie wordt geregeld vanuit de applicaties die met het ODS' werken. Inforay wordt niet voor het ODS' gebruikt.
Brondata intern:	Gegevens die afkomstig zijn vanuit de Belastingdienst zelf (bijv. BVR, OB, ABS, etc.) en opgeslagen worden in het ODS.
Brondata extern:	Gegevens die afkomstig zijn van buiten de Belastingdienst (bijv. Kadaster, RDW, CJIB, etc.) en opgeslagen worden in het ODS.
Gebruikers data:	Alle gegevens die niet **rechtstreeks** uit één van de hierboven gekenschetste brondata afkomstig zijn (dus ook gegevens die via B/CA CIV worden verkregen zijn volgens deze definitie gebruikersdata) en opgeslagen worden in het ODS'.

2.7.2 Kennismanagement en content creatie

Bij Toezicht bestaan er intensieve kennisnetwerken, zowel binnen als buiten de Belastingdienst. Het is belangrijk om kennis te kunnen uitwisselen tussen medewerkers onderling en in samenwerking met externe partijen, zodat die kennis weer in het werkproces kan worden (her)gebruikt.
Dit werkproces wordt nu niet met ICT ondersteund. Wel is er een niet-ICT service, controleset, die een groot aantal documenten up to date houdt op de werkplek van de Toezichtmedewerker.

Huidige situatie

portfolio

1. Samenwerking/colloboration: dit werkproces wordt nu niet met ICT ondersteund.
2. Er is een niet-ICT service, "controleset", die een groot aantal documenten up to date houdt op de werkplek van de Toezichtmedewerker

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	10.000-15.000
Topologie	Kantoor en op locatie
Volumes	
Prestaties	
Kwaliteitseisen	

Analyse van ontwikkelingen

pull

1. Het voorstel is om een proef te doen met de mogelijkheden van de Lotus Suite. Daarnaast moet beoordeeld worden hoe de creatie van allerlei content ondersteund moet worden.
2. "Controleset" dient vervangen te worden door een bestendige infrastructurele oplossing waarmee regelmatig (updates van) documenten gedistribueerd kunnen worden naar de werkplek van de Toezichtmedewerker.

push

Geen.

Gewenste situatie
Nog vast te stellen in overleg met B/CIE (Lotus Notes) en Domein Dienstverlening (contentmanagement).

2.7.3 Digitale legger

Lang geleden had elke belastingplichtige een papieren dossier, de legger.

2.7.3.1 Elektronische documenten

Onder documenten wordt verstaan: niet gestructureerde gegevens. Ook "snapshots" van productiedata zijn (tenzij gekoppeld aan de oorspronkelijke bron) documenten.

Huidige situatie

portfolio

1. De legger is gaandeweg vervangen door een waar woud van elektronische opslag: IKB, TOP, BDS boeken op het netwerk, binnen middel specifieke applicaties(LOA's), GBV/ECM (bezwaarschriften), ELDOC/ECM (particulieren).

2. IKB maakt gebruik van ABC flowcharter om beschrijvingen van bedrijfsstructuren mee te documenteren. ABC flowcharter is al jaren end-of-life, en kan bij elke nieuwe Windows release simpel stoppen met werken. Er is geen vervangend aangeboden product, behalve Visio, en dat wordt niet beschikbaar gesteld aan alle medewerkers.

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	10.000 -15.000
Topologie	Kantoor en op locatie
Volumes	
Prestaties	
Kwaliteitseisen	

Analyse van ontwikkelingen

pull

Voor Individueel Toezicht en voor ondernemingen in het algemeen, wil men voor het creëren bewaren gebruik maken van ECM (Eldoc). Het gesprek hierover wordt initieel gevoerd met Dienstverlening (daar valt ECM onder).

push

Geen. Er is geen ontwikkelstraat ingericht voor ECM.

Gewenste situatie
1. Vervangend product voor ABC flowcharter.
2. Eén documentmanagement omgeving voor alle klantdossiers, inclusief metadata inrichting.

2.7.3.2 Gestructureerde data

Het gaat hier om inzage in gestructureerde gegevens, dus niet om documenten.

Analyse van ontwikkelingen

pull

Toezichtmedewerkers hebben een dataomgeving en bijbehorende hulpmiddelen nodig, waarmee Toezichtmedewerkers kunnen nagaan welke informatie op het niveau van 1 belastingplichtige beschikbaar is. En waarin eenvoudige selecties op context gegevens kunnen worden gedaan. Dit ter ondersteuning van "Verticaal Toezicht".

push

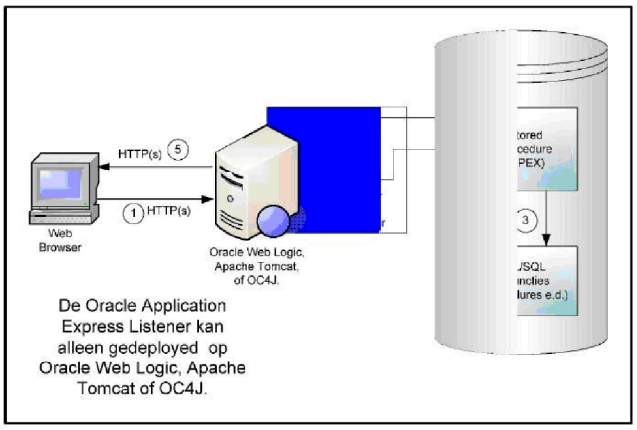
Geen

Gewenste situatie
Er wordt een Operational Data Store ingezet. De huidige ISS omgeving wordt hiertoe omgevormd (zie inwinnen gegevens, eerder dit hoofdstuk). Het is de bedoeling om deze omgeving op termijn op te nemen in het EDW concept, voor wat betreft BI functionaliteit. Zie het hoofdstuk handhavingsregie. Daar waar dat nog niet kan (richten en kiezen) wordt APEX ingezet in plaats van SAS.
Voor het massaal ontsluiten van dossier informatie is het EDW/SAS voor alsnog niet bedoeld. Hiervoor wordt Oracle Application Express (Oracle Apex, voorheen bekend als Oracle HTML DB) ingezet. Dit is een licentievrije software-ontwikkelingsomgeving

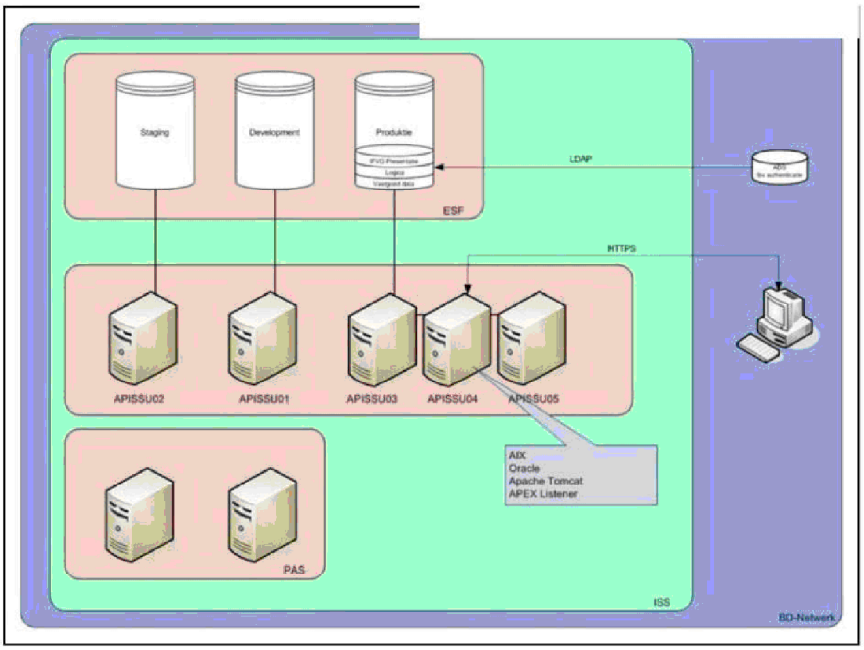
gebaseerd op, en sinds versie 11g integraal onderdeel van de Oracle-database. Met Apex kan een korte ontwikkelcyclus gerealiseerd worden voor web-gebaseerde applicaties. De schaalbaarheid is bijna gelijk aan die van de onderliggende database: het framework zelf veroorzaakt slechts 0,04 seconden overhead toe aan een pagina-aanvraag. De efficiëntie van de onderliggende query's bepaalt dus grotendeels de responsetijd.

De globale werking van APEX 4.0 is als volgt:

1. Een gebruiker bezoekt een Web-pagina en activeert een link. Deze triggert de browser om een http(s) request te doen naar een URL.
2. De HTTP server roept een Stored Procedure aan binnen een Oracle database en geeft de geparametriseerde informatie, via een op een applicatie server (Oracle Web logic, Apache Tomcat of OC4J) gedeployde listener, door aan deze procedure.
3. De Stored Procedure roept subprogramma's aan in de PL/SQL library. Dit zijn sub-programma's voor het dynamisch genereren van webpagina's. De webpagina varieert dan weer inhoudelijk afhankelijk van de inhoud van de input parameters.
4. Het subprogramma stuurt de dynamisch gegenereerde webpagina naar de Webserver.
5. De webserver stuurt deze pagina naar de cliënt



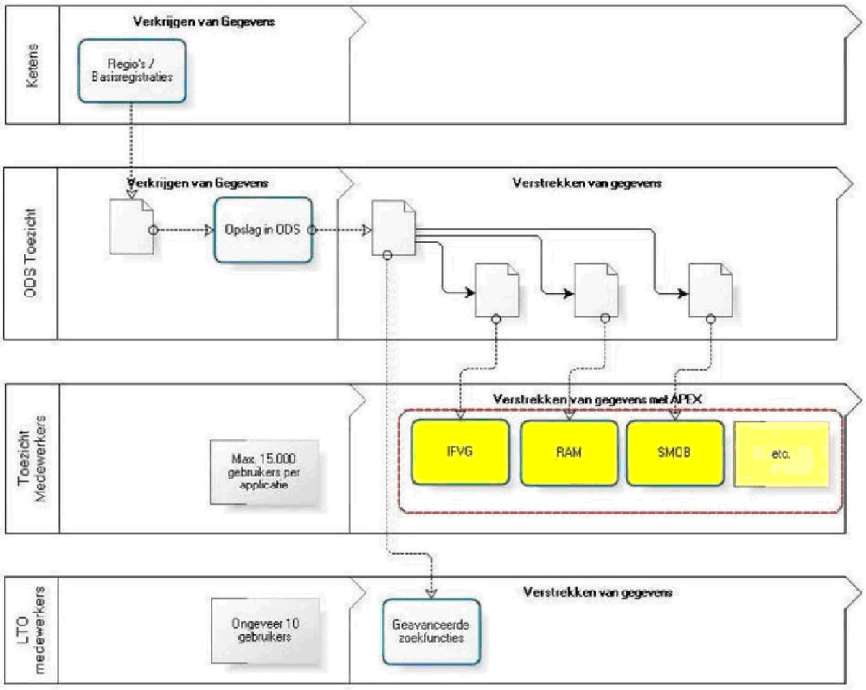
De beoogde exploitatie constructie: zie hieronder. Qua groeiscenario's zijn er meerdere mogelijkheden die nog bij B/CIE moeten worden besproken.



Ontwikkelproces

APEX leent zich bij uitstek voor intensieve samenwerking met de gebruiker en zelf voor (begeleide) end-user computing De ondersteuning van dynamische gegevensvragen met APEX gaat er voor Toezicht als volgt uitzien:

Figuur 10 Processchema gegevensvragen beantwoorden met APEX

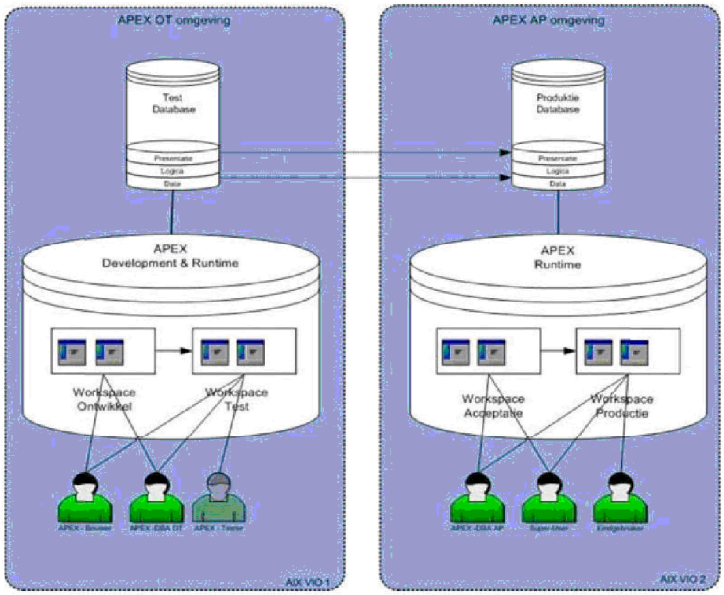


Uitrolmechanimse
Uitgangspunt is dat het beschikbaar stellen van de APEX-applicaties zo veel mogelijk aansluit op het reguliere ICI-proces.
In het voortbrengingsproces zal een onderscheid worden gemaakt in het voortbrengen van componenten uit de presentatielaag (APEX-applicaties) en componenten uit de businesslogica laag. De gedachte is om APEX-applicaties via het standaard change proces voort te brengen, dit zal betekenen dat de voortbrengingsscripts eenmalig door ICI worden getoetst en dat vervolgens de installatie van APEX applicaties met behulp van deze scripts als 'standaard change' worden beschouwd. Voordeel hiervan is dat zonder tussenkomst van ICI APEX-applicaties snel kunnen worden voortgebracht.

Ontwikkelomgeving
Inkijkfunctie Vastgoed (IKVG) is als pilot succesvol afgerond en moet naar productie gebracht worden, inclusief de bijhorende ontwikkelomgeving.

ngeving

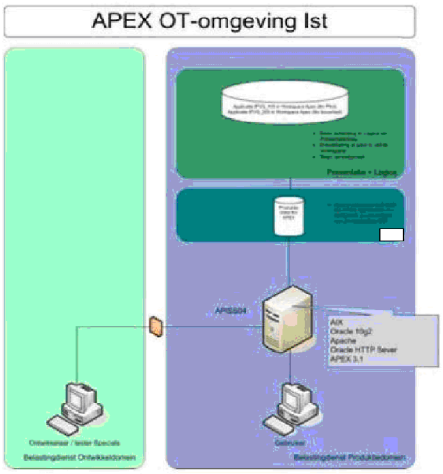
In het kader van de OTAP richtlijnen worden Ontwikkeling/Test en Acceptatie/Productie fysiek gescheiden. Aandachtspunt hierbij is dat de huidige ISS-omgeving volledig binnen het Productiedomein is geplaatst, dus voor het realiseren van dit concept is een aanvullende infrastructuur binnen het ontwikkeldomein nodig.



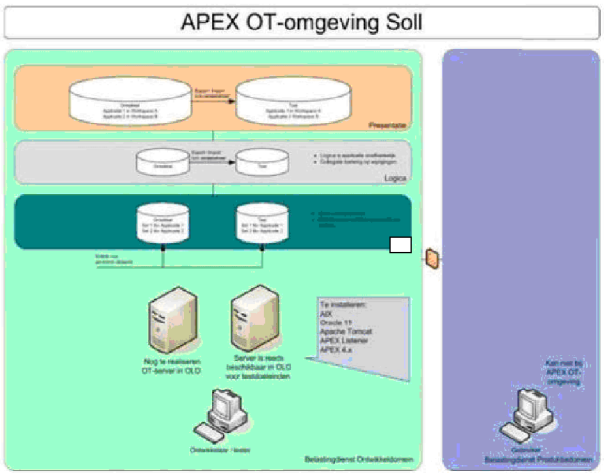
De ontwikkel/test omgeving wordt gescheiden van de acceptatietest/ productie omgeving; meer is niet nodig, aangezien het uitsluitend raadplegen van gegevens betreft,

Door het plaatsen van de OT-omgeving in het ontwikkeldomein en de AP-omgeving in het productiedomein, zal de APEX-DBA toegang moeten krijgen tot het ontwikkel- en productiedomein. De APEX DBA is verantwoordelijk voor het beheren van de productieomgeving (data- en logicalaag).

In de IST-situatie is de APEX OT-omgeving beschikbaar op de APISS04 server die geplaatst is in het productiedomein. In een afzonderlijke database is een subset van data uit productie geplaatst die vanuit de APEX-omgeving benaderbaar is. In één APEX-schema staan de verschillende APEX applicaties naast elkaar en is er geen onderscheid gemaakt op basis van OTAP. Door middel van rechten op de verschillende APEX applicaties wordt de ontsluiting naar eindgebruikers geregeld.



In de SOLL-situatie is de APEX OT-omgeving in het ontwikkeldomein geplaatst op een nog nieuw te plaatsen server. Tevens is door middel van databasescheiding een onderscheid gemaakt in Data, Logica en Presentatie. Voor zowel de O als de T omgeving zal deze gelaagdheid worden toegepast waardoor er in de OT-omgeving zes databases worden ingericht. Tevens zal, net zoals voor A/P-omgeving is voorzien, gebruik worden gemaakt van een nieuwe versie van APEX 4.x en de APEX Listener. Eindgebruikers uit het land hebben geen toegang meer tot de APEX OT-omgeving.



2.8 Besturing

Op de volgende werkprocessen besturing vereist is:
Werkstroombesturing:
- Verkrijgen van signalen
- Van signaal naar handhavingsopdracht
- Projectmatig werken

Overdracht:
- Overdracht aan Bedrijfsonderdeel Opsporing
- Weegregels voor domeinen Aanslag en Aangifte

2.8.1 Werkstroombesturing

Besturing voor signalen, handhavingsopdracht of projectmatig werken wordt zeer fragmentarisch met ICT ondersteund.

- de uitworp van het massaal proces (via CTD/OIT naar IKB)
- de besturing van behandelopdrachten (IKB, ATK+
- Met GBV (zie hoofdstuk Rechtstoepassing) gebeurt dit ook, als de trigger van buiten komt (bezwaarschrift).
- Veel van de lokaal ontwikkelde applicaties uit het hoofdstuk Handhaving regie (zie applicatieblok A op de IST overzichtsplaat) verzamelen middelgericht signalen en zetten deze om naar voorgestelde acties.
- Daarnaast wordt mail (Lotus Notes) veelvuldig ingezet om opdrachten te verstrekken.
- Voor de uitvoering van de veldtoets zijn er alleen lokale applicaties (VETT, PRO)
- Verder is er nog een SOS applicatie, ALP, waarmee op basis van handmatige invoer cacapiteit kan worden berekend. Er is een export naar een lokaal gebouwde applicatie, ALPINE, waarbij deze gegevens verder in verwerkt worden.
- Daarnaast zijn er allerlei queries die gedraaid worden door B/CA/CIV in het kader van “bestuurlijke informatie”. De functionele inhoud daarvan is niet bekend.

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	10.000-15.00
Topologie	Kantoor
Volumes	
Prestaties	
Kwaliteitseisen	

Huidige situatie

portfolio ALP is dot net gebouwd (SOS straat). Er zijn performance problemen (geweest).

Analyse van ontwikkelingen

pull VETT is aangewezen als standaard applicatie om de veldtoets te besturen.

push Het "dot net platform" behoort niet tot het standaard aanbod van B/CIE en B/CAO. De SOS applicaties worden tijdelijk gedoogd, tot eind 2012 wanneer het contract afloopt.

Gewenste situatie

- Indien VETT is de veldtoets zal gaan besturen, ligt het voor de hand VETT om te zetten naar een ICT service, en andere LOA's met dezelfde functionaliteit (PRO?) uit te faseren.
- ALP wordt door B/CAO omgezet naar een ander platform, waarschijnlijk SAP en anders JAVA.

Het beeld van de gewenste situatie is verder nog te grof om de impact op de technologie te kunnen beoordelen.

2.8.2 Overdracht aan Opsporing

In een aantal gevallen wordt intensief samenwerkt met Bedrijfsonderdeel Opsporing, of wordt behandeling zelfs door Opsporing overgenomen.

Huidige situatie

portfolio Er zijn twee ICT services Wederzijdse Bijstand (WBY, onderdeel van FWB) en GEFIS. GEFIS hoort (nog) bij Domein Opsporing, maar is geen onderdeel van het GO-BOD traject. FWB bestaat uit de applicatie Beheer GEFIS-PVS. Beheer GEFIS-PVS wordt door een tiental gebruikers gebruikt voor beheerfunctionaliteiten van de systemen GEFIS, PVS en SHERLOCK. WBY ondersteunt het proces internationale administratieve wederzijdse bijstand logistiek met gegevens over afdoening van verzoeken aan en van het buitenland betreffende subjectgebonden informatie en de bestuurlijke informatievoorziening daarover. WBY is gebouwd in powerbuilder/sybase

Kenmerken	Waarde bereik
Eindgebruikers	30
Topologie	Kantoor
Volumes	
Prestaties	Standaard SNO
Kwaliteitseisen	Standaard SNO

Er zijn technische problemen, zie sectie Integratie.

Daarnaast is het bekend dat er op een aantal fysieke locaties **(Internet Compentence Centers, ICC)** intensief wordt samengewerkt met de FIOD. Hoe dit qua ICT wordt ondersteund, is niet bekend; mogelijk zijn deze ingericht met door B/CIE geleverde infrastructuur.

Analyse van ontwikkelingen

pull Geen

push Het contract voor het Powerbuilder / Sybase contract loopt 1-1-2015 af. Applicaties moeten dan gemigreerd zijn. Dit geldt voor WBY/FWB.

Gewenste situatie

- De applicatie WBY/FWB moet voor 2015 gemigreerd zijn naar een ander platform.
- Duidelijkheid over de inrichting van de ICC's is gewenst.

2.8.3 Weegregels voor Aanslag en Aangifte

De uitworp van zowel het handmatige als het massale proces wordt bepaald door weegregels. De inhoud van die weegregels wordt bepaald door Toezicht. Het is niet precies bekend hoe dit werkt. Voor Aanslag weten we dat er gewerkt wordt met een ICT service SRC. De uitvoering van die weegregels ligt voor het massale proces bij het massale proces (domein Aanslag en Aangifte). Het kantoorproces roept regelmatig de ondersteuning van de LTO, die dan de weging overneemt met lokaal ontwikkelde hulpmiddelen die ook ingezet worden voor handhavingsregie. Voorbeelden zijn SMOB, en recent, EU-BTW.

Huidige situatie

portfolio

De huidige situatie is technisch niet in beeld.

Analyse van ontwikkelingen

pull

De uitvoering van niet-massale weegprocessen wordt tegenwoordig wel tot Toezicht gerekend.

push

Geen.

Gewenste situatie

De inhoud en werking van de weegregels, in technische zin, moet in beeld gebracht worden.

3 Backend Services – Integratie

ICT services staan vrijwel nooit op zich, maar wisselen op allerlei manieren informatie met elkaar uit of maken gebruik van elkaars functionaliteit. Integratie komt voor op het gebied van data, applicaties en presentatie, en speelt zowel binnen het domein, tussen domeinen als met derden.

In het hoofdstuk "hosting en ontwikkelservices" zijn de processen van Toezicht, en de ICT services en de technische constructie beschreven. Eventuele problemen met het huidige aanbod zijn hierbij meegenomen. Deze informatie wordt in dit hoofdstuk niet opnieuw herhaald.

3.1 Handhavingsregie

Geen bijzonderheden.

3.2 Horizontaal Toezicht

situatie <<baseline >>

analyse van ontwikkelingen

pull

Toezicht gaat steeds meer samenwerken met fiscaal intermediairs, d.w.z. bedrijven die optreden namens een belastingplichtige. Er is behoefte aan een gemeenschappelijke ruimte, waarin er free-format samengewerkt kan worden tussen de Belastingdienst en fiscaal intermediairs.
Daarnaast is het de bedoeling dat fiscaal intermedairs de gegevens over de belastingplichtigen die ze representeren, zelf in CNV gaan onderhouden.

push

De recente bedrijfsonderdelen architectuur van B/CIE lijkt hier niets over te zeggen.

portfolio

Er is geen technologie aanbod voor deze vraag.

situatie <<target >>

In overleg met B/CIE vast te stellen.

3.3 Zichtbaar Toezicht

situatie <<baseline eejj>>

analyse van ontwikkelingen

pull

De fiscaal medewerker laat zich meer en meer zien buiten de kantoren van de belastingdienst, heeft feitelijk zijn werkplek "buiten". Die omgeving "buiten" is lang niet altijd een kantoor omgeving. Op de fiets, in het veld, bij de ondernemer in een loods, in een auto enzovoorts. Er is behoefte aan mobiele apparatuur die qua robuustheid, draagbaarheid en bedienbaarheid past bij de situatie waarin gewerkt wordt.

push

De recente bedrijfsonderdelen architectuur van B/CIE lijkt hier niets over te zeggen.

portfolio

Er is geen technologie aanbod voor deze vraag.

situatie <<target >>

In overleg met B/CIE vast te stellen.

3.4 Verticaal Toezicht

situatie <<baseline >>

analyse van ontwikkelingen

pull

De toezichtmedewerker werkt op locatie: bij de klant (in geval van een veldtoets) of in een samenwerkingsverband met andere (nationale) toezichthouders (in geval van 'zichtbaar toezicht'). De standaardwerkwijze is om de dossiers die nodig zijn, op de PPC te zetten, en de PPC mee te nemen tijdens het veldonderzoek of de overheidsactie. Op de PPC zijn ook alle controle programma's, instructies en wetsteksten die van belang zijn voor het onderzoek, van te voren klaargezet. Een aantal van deze controle programma's bieden de mogelijkheid om klantgegevens in te lezen en direct te analyseren/controleren.

push

- "Always connected concept": geen applicaties en data meer op PC, maar op de centrale systemen. Toegang via het (telefoon) netwerk.
- Er is **geen** aanbod voor het draaien van applicaities, gegevenstransactie of het raadplegen van gegevens op de werkplek.

portfolio

1. Het mobiel benaderen van applicaties vergt applicatieaanpassingen. Voor het Lotus Notes platform wordt deze mogelijkheid pas in de loop van 2011 geboden. In het hoeverre de andere ontwikkelstraten al mogelijkheden bieden, is nog niet bekend. De impact is in elk geval groot: het gaat om minstens 45 werkplek applicaties.

2. Vermoedelijk zullen alleen applicaties die passen in het standaard aanbod, "mobiel" worden gemaakt. Bij Toezicht gaat het echter om de zogenaamde "BPS" suite die al sinds jaar en dag door B/ ICT op de werkplek werd uitgerold. BPS applicaties zijn gebouwd en/of ingekocht door het voormalig B/CPP, buiten de reguliere ontwikkelstraten om. Zie ook het vorige hoofdstuk.

3. Netwerkdekking
   - Er zijn delen van het land waar het landelijk mobiele telefoon netwerk nog niet dekkend is (bijvoorbeeld Heereveen).
- Voor nationale handhavingsacties mag **niet** worden aangenomen dat netwerkdekking beschikbaar is. Op dit moment geldt dit alleen voor AN(P)R

4. Er zijn ingekochte applicaties die op de PC/PCC moéten draaien: bijvoorbeeld: ACL (onderdeel van ICT service EDP) en LOB (onderdeel van ICT service BPS).

5. Er is op dit moment geen alternatief voor de PC/PPC als centrale dossier voorziening voor veld- en kantoortoets. Er is namelijk geen andere voorziening. Hiervoor zijn wel plannen, maar die staan nog in de kinderschoenen: zie hoofdstuk "dossierbeheer" in sectie III van deze domeinarchitectuur.

6. Er is nog geen aanbod in de ontwikkelstraten waarmee de "kennis" applicaties op de werkplek- die de toezichtmedewerker door gecompliceerde onderdelen van de veld/kantoortoets leiden – kunnen worden vervangen.

7. Het opslag- en distributiemechanisme van "Controleset", onderdeel van de

OTUsuite, moet vervangen worden een gestandaardiseerde oplossing die past binnen het ontwikkel- en hosting aanbod en die opgenomen kan worden in een SLA.

situatie <<target >>

In overleg met B/CIE en B/CAO (ontwikkelstraten) vast te stellen.

3.5 Rechtstoepassing

Geen (voor problematiek werkplekapplicaties kennis sytemen, zie Verticaal Toezicht)

3.6 Individueel Toezicht

Geen (voor ACL en EDP, zie Verticaal Toezicht, werkplekapplicaties)

3.7 Dossier beheer

Geen.

3.8 Besturing

situatie <<baseline >>

analyse van ontwikkelingen

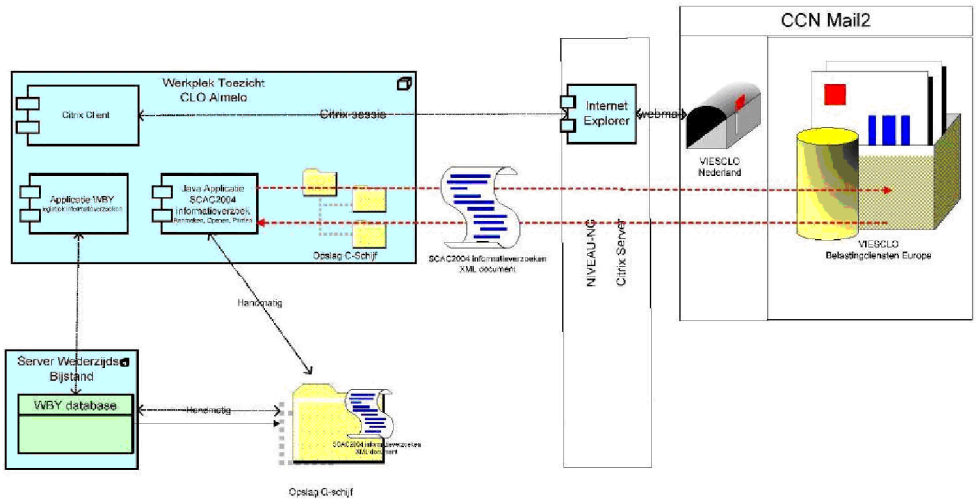
pull

Een verzoek om wederzijdse bijstand is in feite een signaal voor een Toezichtactie, met een iets andere afhandeling dan een "gewone" veld of kantoortoets. Er moet een koppeling komen tussen het ontvangen van deze Europese signalen en de nog te realiseren signalenadministatie.
De applicatie WBY moet worden vervangen, zowel uit functioneel als uit technisch oogpunt (uitfasering powerbuilder sybase). Er loopt op dit moment een impactanalyse bij het IM/B Loket Toezicht, waarbij de technische kant nog moet worden meegenomen.

push

De recente bedrijfsonderdelen architectuur van B/CIE lijkt niets te zeggen over aansluiting op het Europese CNN netwerk.

portfolio



Figuur 12 CNN huidige situatie

- Het is niet duidelijk of de onderliggende infrastructuur in de recente upgrade van de Citrix farm is meegenomen.
- De Java applicatie SCAC2004 wordt gemaakt door Brussel en moet lokaal op de PC geïnstalleerd worden. Distributie gebeurt door kantoor Almelo/CLO. Dit zou via ICI moeten verlopen. Echter, het is een werkplek applicatie (zie ook voorgaand hoofdstuk, onder Verticaal Toezicht)
- Er zijn synchronisatieproblemen met de handmatige opslag van dokumenten.
- Er zijn performance problemen met het CNN netwerk zelf, maar die liggen buiten scope van de Belastingdienst.

situatie <<target >>

De vraag is hoe de communicatie met het CNN netwerk in de toekomst moet verlopen. De naam van de kandidaat op ieders lippen is … Lotus Notes. Afstemming met B/CIE is noodzakelijk, ook omdat ook Douane en Opsporing gebruik maken van het CNN netwerk voor de routering van verzoeken voor wederzijde bijstand.

4 Backend Services - Beheer en Beveiliging

Beheerservices zijn vooral gericht op het monitoren en managen van beschikbaarheid, performance en capaciteit. Beveiligingsservices omvatten het beheren van identiteiten en rechten, cryptografie en grensbescherming.

In het hoofdstuk "hosting en ontwikkelservices" zijn de processen van Toezicht, en de ICT services en de technische constructie beschreven. Deze informatie wordt in dit hoofdstuk niet opnieuw herhaald. Hier zijn alleen die onderdelen beschreven waar er problemen / wensen zijn t.a.v. het huidige aanbod.

Algemene Rekenkamer
In het kader van toezeggingen aan de Algemene Rekenkamer is gevraagd om voor de belangrijkste applicaties de functionele en de technische constructie, op te namen inclusief koppelingen. Dergelijke informatie is noodzakelijk om bij wijzigingen op bedrijfsprocesniveau de impact te kunnen bepalen.
De belangrijkste applicaties voor Toezicht zijn op dit moment IKB, ATK+, CNV en TOP. Deze applicaties zijn afhankelijk van gegevens uit andere bedrijfsprocessen. TOP en ATK+ leveren geen gegevens of functionaliteit aan andere bedrijfsprocessen. IKB en CNV hebben de volgende "automatische" koppelvlakken (alle overige koppelvlakken zijn handmatig):

IKB:
- de negatieve norm voor Omzetbelasting (wordt periodiek geleverd aan domein Aangifte)
- de aandachtscategorie (wordt opgehaald door ABS, domein Aanslag)

CNV:
- het bestand dat klaargezet wordt met daarin de belastingplichtigen die onder "no touch" vallen, voor ABS (domein Aanslag)

Mochten deze koppelvlakken helemaal wegvallen, dan wordt er geen of verouderde informatie geleverd t.b.v. de uitworp, en zullen posten ten onrechte wel of niet uitgeworpen worden. Als gevolg van het ontbreken van bestanden en programmaobjecten die normaliter wel aanwezig zijn, zullen er vrijwel zeker foutmeldingen (abends) ontstaan, die handmatig door B/CIE moeten worden opgelost.

4.1 Handhavingsregie

Geen bijzonderheden

4.2 Horizontaal Toezicht

Geen.

4.3 Zichtbaar Toezicht

Geen

4.4 Verticaal Toezicht

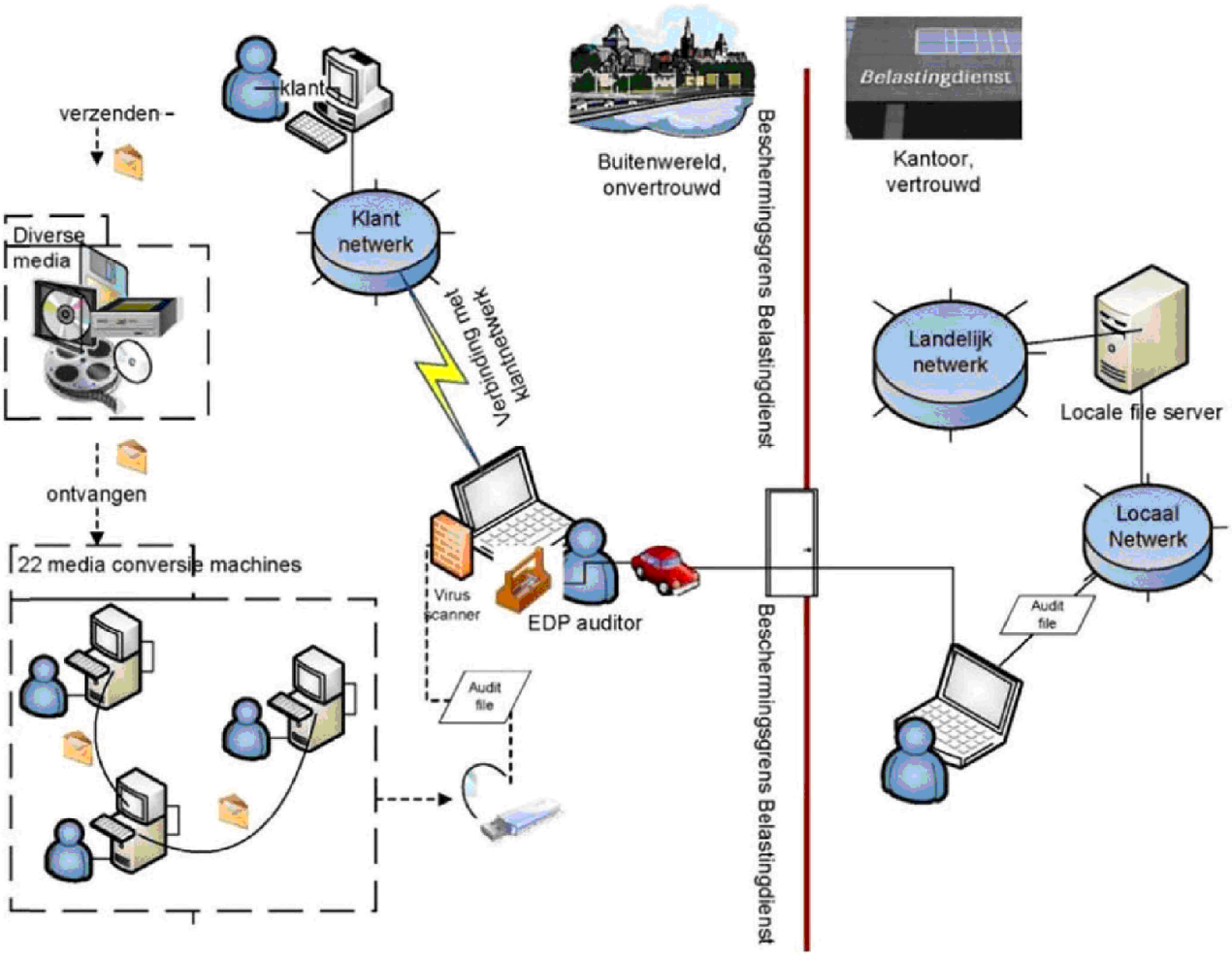
Geen

4.5 Rechtstoepassing

Geen bijzonderheden

4.6 Individueel Toezicht

Binnen de Belastingdienst zijn er ruim 4000 controlemedewerkers die controles uitvoeren bij bedrijven. Binnen deze groep zijn er zo'n 300 EDP-Auditspecialisten. De EDP-auditspecialisten verrichten hun taken voor IM/B en Douane, en Opsporing en richten zich op grote tot zeer grote ondernemingen.
Om hun controle taken te kunnen uitvoeren beschikt de EDP-auditspecialist over een PPC met allerlei ontheffingen, waarmee grote databestanden van bedrijfsadministraties kunnen worden ingelezen en geanalyseerd. Dit zijn over het algemeen vertrouwelijke, soms zeer vertrouwelijke (koersgevoelige) gegevens, die na afloop ofwel op de PPC ofwel op het Belastingdienstnetwerk bewaard blijven. Het einde van de EDP audit is bereikt zodra de auditfile (s) kun(nen) worden geproduceerd.
Daarnaast staan op 22 kantoren media- en bestandsconversie machines (server hardware) ter beschikking aan de EDP-audit-specialisten waarmee bedrijfsadministraties op allerlei fysieke media worden ingelezen en worden bewerkt tot binnen de controle bruikbare bestanden. Deze MDC-machines zijn onderling verbonden maar maken geen onderdeel uit van het Belastingdienst netwerk.



analyse van ontwikkelingen

pull

Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen, m.u.v. het inrichten een electronisch kanaal voor het aanlveren van auditfiles MKB – een ontwikkeling die ook voor de auditfiles van ZGO/GO een oplossing zou kunnen zijn.

push

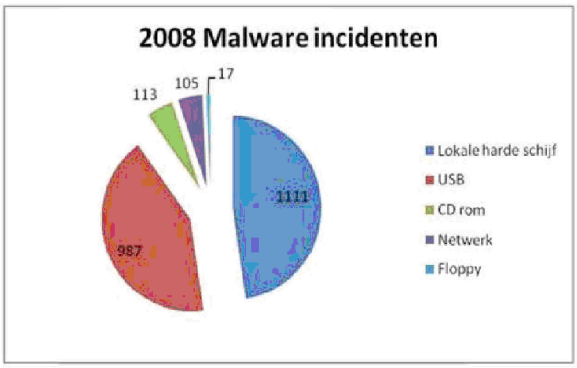
Zoneringsmodel uit de Bedrijfsonderdelen architectuur B/CIE.

portfolio

Rechtstreeks aansluiten PPC op netwerk belastingplichtige ondernemer
Dit brengt grote risico's voor de integriteit van de werkplek, die niet afgevangen kunnen worden. Om twee redenen: de data kan zomaar verdwijnen en de versleuteling is niet bestand tegen kundige kwaadwillenden, vooral niet in combinatie met virus- en malware risico's (keyloggers e.d.) die juist op deze PC's regelmatig gedetecteerd worden

Ontbreken archiveringsvoorziening grote hoeveelheden vertrouwelijke gegevens
Als de controle afgerond is, worden de data door de kantoren gearchiveerd. Deels buiten het netwerk, maar in de meeste[9] gevallen worden de gearchiveerde gegevens op het netwerk geplaatst. Afhankelijk van het type data is dit mogelijk niet voldoende veilig, zeker wanneer de data buiten het netwerk bewaard wordt. Bovendien is het lokale netwerk hier niet voor ingericht. De gegevens die worden geleverd door de klant zijn namelijk vaak zeer groot: honderden tot soms zelfs duizenden megabytes; [10] een EDP-auditspecialist produceert per jaar ongeveer tien gigabyte aan gecomprimeerde gegevens

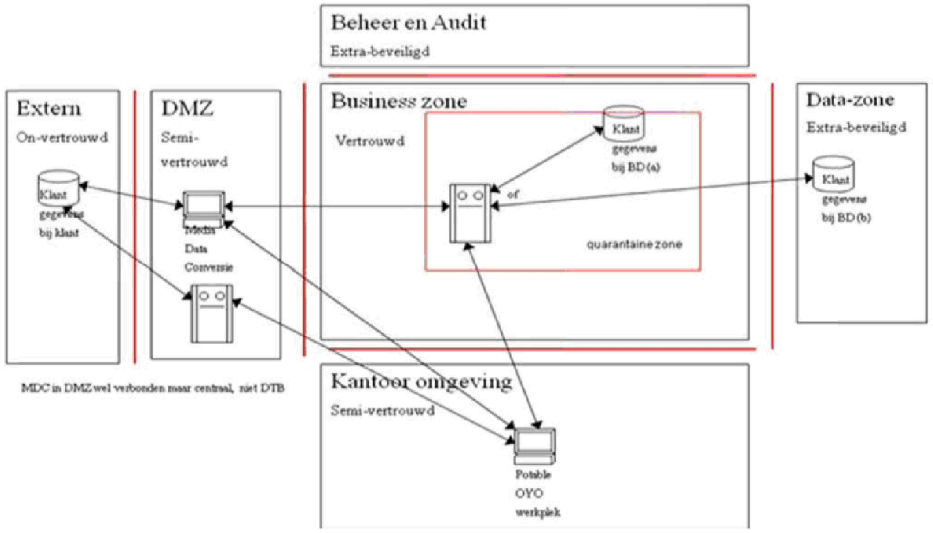
Malware
De data die vanaf de portable werkplek overbracht worden naar het lokale netwerk zouden virusvrij moeten zijn. Of ze dat zijn is afhankelijk van de discipline van de eindgebruiker en de kwaliteit van de gebruikte virusscanner. Het risico dat daarbij optreedt is niet alleen voor de eindgebruiker, maar voor de Belastingdienst als totaal. En voor de uitwisseling van data met toekomstige klanten. De imagoschade mag niet onderschat worden.



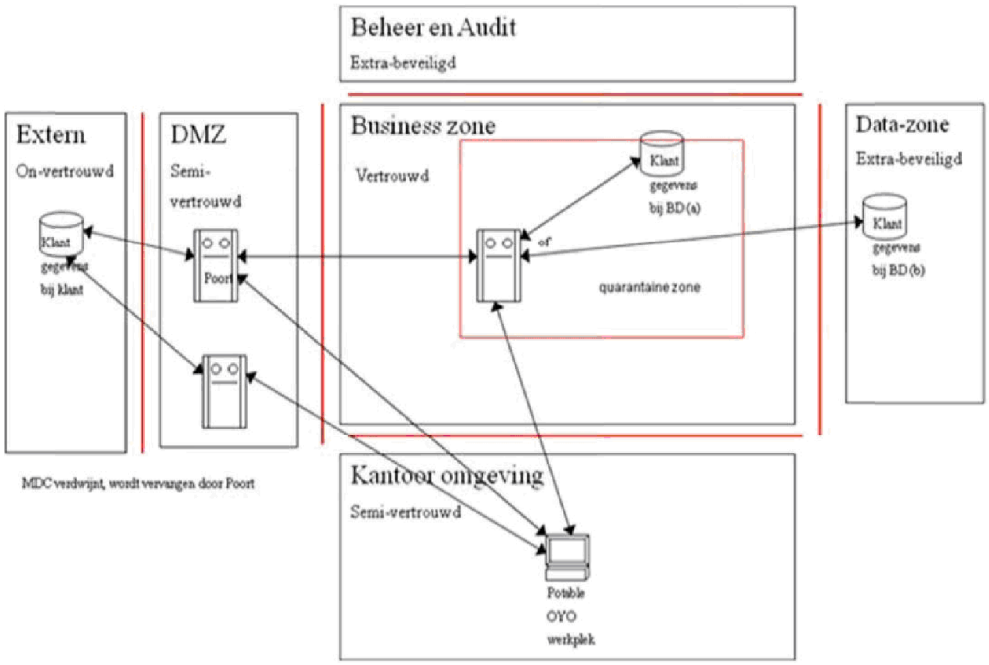
situatie <<target >>

Maak gebruik van het nieuwe zoneringsmodel van Infrastructuur Beveiliging en plaats de Media Conversie machines in een zogenaamde Demilitarized zone (DMZ), een netwerksegment dat zich tussen het interne en externe netwerk bevindt.
De DMZ wordt door een firewall beschermd, maar is zodanig geconfigureerd (gaten in de firewall) dat de diensten binnen de DMZ toegankelijk blijven.
Er is dan (internet) verkeer mogelijk geworden tussen de klant in de buitenwereld en de Belastingdienst, met DMZ als veilige overstapplaats. Het is niet meer nodig om bestanden via de PPC naar het Belastingdienstnetwerk te transporten, dat kan via "gewoon" via het netwerk

[9] Of er altijd gearchiveerd wordt, en waar, is niet bekend.
[10] In beginsel dient alleen zogenaamde "audit effidence" bewaard te blijven en dienen de originele bestanden vernietigd of teruggegeven te worden aan de onderneming. Al naar gelang de gemaakte afspraken. Desondanks is het schijfbeslag enorm.



Stap 3. Rust de Belastingdienst Poort uit met een voorziening om “ongestructureerde berichten” te ontvangen, d.w.z. berichten waarvan de structuur niet van te voren bekend is.
De klant kan voortaan zijn administratie gewoon inzenden, met alle waarborgen die daarbij horen. Deze inzending kan ook geïnitieerd worden door de EDP auditor ter plaatse. De noodzaak om bestanden via de post te verzenden, vervalt, evenals de noodzaak tot hardware conversie. De handling van gegevensbestanden wordt hiermee veiliger, efficiënter en effectiever. Met minder risico voor imagoschade (verlies media, verlies en diefstal van portables en minder kans op het zelf verspreiden van virussen)



4.7 Dossier beheer

Geen bijzonderheden

4.8 Besturing

Geen bijzonderheden

A Principes

Er is ingezet op het (weer) in control komen. Dit, omdat het grootste deel van de ICT voorzieningen niet is voortgebracht is door de IV keten.