

GEGEVENSBESCHERMINGSEFFECTBEOORDELING (GEO/TIA) RIJSDIENST

FSV (Fraude Signaleering Voorziening)
Geactualiseerde versie 1.2 nov 2019.

1893042

02245

Bemiddelingsgegevens

Version	datum	Auteur	Omschrijving
1.0-1.1	13-01-2019		Initiale versie
1.2	5-11-2019		Geactualiseerde versie

Inhoud	2
Revisiegegevens	2
I. Samenvatting	4
II. Vragenlijst: Begevensbeschermingsprofielbeoordeling	5
A. Beschrijving algemene kenmerken gegevensverwerkingen	5
1. Voorstel	5
2. Persoonsgegevens	5
3. Gegevensverwerkingen	6
4. Verwerkingsdoelenden	7
5. Betrokken partijen	8
6. Belangen bij de gegevensverwerking	8
7. Verwerkingsdiaratie	8
8. Technieken of methoden van de gegevensverwerkingen incl. informatiebeveiliging	8
9. Juridisch en beleidsmatig kader	9
10. Bewaartermijnen	10
B. Beoordeling risicomatigheid gegevensverwerkingen	10
11. Rechtsgrond	10
12. Bijzondere persoonsgegevens	10
13. Doelbinding	12
14. Noodzaak en evenredigheid	14
15. Rechter van de betrekkenen	15
C. Beschrijving en beoordeling risico's voor de betrokkenen	16
16. Risico's	18
D. Beschrijving voorgename maatregelen	17
17. Maatregelen	17

De Rijksreclutingsdienst natvat en genereert signalen op het vlak van (vermoedens van) fraude. Dit dwingt de organisatie tot een zorgvuldige vastlegging en verdere verwerking van deze signalen. FSV is een voorziening die hierin (mede naast andere voorzieningen) voorziet.

Uit toetsing middels deze FIA is gebleken dat in zijn algemeenheid kan worden geconcludeerd dat de huidige opzet van FSV geen goede afsluiting (meer) heeft op de verwerkingsbeginselen van artikel 5 AVG. Een aantal van elk van de in dit artikel gemaakte constateringen zijn een of meer bevindingen gedaan en afgeleid daarvan zijn er risico's en maatregelen beschreven.

Als hoofdmaatregel wordt herontwerp/migratie geadviseerd, uitgaande van de blijvende noodzaak om functioneel en procesueel te voorzien in geautomatiseerde ondertuning.

Voor de korte termijn (2019-2020) is een aantal maatregelen beschreven die risico's weg nemen. Elk is deels doorgevoerd (beperken aantal autorisaties op basis van toetsing noodzaak tot toegang) of in behandeling (schonen jaarlagen > 2 jaar en beperken massale exportmogelijkheid).

Paragraaf 17 (maatregelen) is geactualiseerd na basis van stand van zaken per 1 november. De overige onderdelen bevatten, op een enkele redactionele verbeteringen na, de oorspronkelijke beschrijving van januari 2019.

¹ Hier geldt een name definitie, alles wat in de 'volksmond' als fraude wordt aangezien, dus zeker niet beperkt tot een strafrechtelijke definitie.

A. Beschrijving algemene kenmerken gegevensverwerkingen

Beschrijf op gestructureerde wijze de voorgenomen gegevensverwerkingen, de verwerkingsdoelenden en de bronnen bij de gegevensverwerkingen.

1. Voorstel

Beschrijf het voorstel naar de gegevensbeschermingsaffectiebeoordeling op, niet en de eventuele aanpak van de afwijkingen op hoofdlijnen.

Aankondiging voor deze PIA is een opdracht van de directie MIB (MTM MIB) besluit van 20 augustus 2018 om op basis van de uitkomst van een uitgevoerde WMO-check (april 2018) een PIA op de applicatie dagboek FSV en het behorende proces uit te voeren. MIB is business en product owner van FSV.

De applicatie Dagboek FSV (Fraude Signalerings Voorziening, hierna FSV genoemd) is sinds begin 2014 bestemd voor de registratie van (fraude)signalen, tips & kiks van derden, informatieverzoeken en hierop gebaseerde projecten¹. FSV is bij ingebruikname gevormd met de data uit de per 2014 uitfasende applicatie dagboek Persoonsgericht Intensief Toezicht (PIT). Histoerische gegevens in PIT (casiers <2010) en de gegevens die tussen 2010 en 2014 in behandeling waren zijn 1 op 1 overgenomen in FSV.

Het betreft registratie van signalen van (vrienden van) systeemfaute voor meerdere belastingsoorten en verschillende Toezagen. Daarnaast wordt de applicatie ook gebruikt voor de registratie van tips & kiks, projecten (per segment, regionaal, plaatselijk) in het subjectgericht toezicht. FSV wordt ook ingezet voor de registratie van (bijzondere, wettelijke) verzoeken of vorderingen om informatie². Door het vastleggen van deze gegevens kunnen over een bepaalde periode snellicht bespelen de trends in bedreigingen gebracht, bestuurlijke informatie worden vasteld, en mogelijke andere relevante informatie worden verzameld.

FSV wordt ook gebruikt als bron (middels dumps van de database) voor het voeden van riskmodellen en databindanden van OFBA voor het IVT en RI-camouflage. Ook voor Toezagen ga de dat van vermelding in FSV bij inschrijving van het risico voeding werkt. Tevens is het een onderdeel van de periodiek losse laatste risicocategorisering. Het procesloop en in het bijzonder de applicatie dagboek FSV, vormen de scope van deze PIA op een bestaande gegevensverwerking vanuit een eerdere risicoclassificatie in de voornoemde PIA. Informatiebronnen. FSV kent vier hoofd-verwerkingsvormen (tabellen) die waar nodig onderscheiden beoordeeld zullen worden in deze PIA. Dit betreft:

1. Aanmaken/bewerken van signaalfraude³.
2. Aanmaken/behandelen informatieverzoek.
3. Aanmaken/behandelen Tip/Klikmelding.
4. Aanmaken/behandelen project.

2. Persoonsgegevens

Samen alle categorieën persoonsgegevens op die worden verwerkt in deel 2 en in onder de typen: gewoone, anderszins of staatsrechtelijk en wettelijk identificatienummer, best per persoonsgegeven een op wat het betrekking heeft.

¹ Registratie van signalen en informatieverzoeken. In FSV kan van MIB te verspreiden, op basis van een besluit van het PIT-PMO B.O. 24-5-2017.

² Het is een directe relatie met de Centrale PIA Informatieovereenkomst van 2018.

³ Hoewel de titel anders doet vermoeden, betreft het een signaal dat een (vermoeden van) mogelijke fraude waaronder aanpak wordt mogelijk. Ook Toezagen gekwalificeert als risico maar dan voor vermoeden van mogelijke fraude met Toezagen.

In FSV worden van de volgende categorieën betrokken persoonsgegevens verzameld:

1. Belastingplichtigen (al dan niet beschreven) / aanslaggerechtigden;
2. Partner / kinderen van categorie 1;
3. Fiscaal dienstverlener (NP; natuurlijke personen);
4. Inhoudingsplichtigen (NP);
5. Gastouders (NP); in geval van LIR nummer gastouder;
6. Tip/Nieuwsmade personeel (al dan niet aanwett);
7. Medewerkers van de belastingdienst;
8. Medewerkers van andere overheidsinstanties.

Categorie (catalisatorwerking in bijlage 1)	Type
NAW gegevens van de persoon	Gewoon
Gegevens over woonplaats (locatie) (IP, h/A/C-adres)	Gewoon
BSN/RSIN	Wettelijk identificeerend
Sanctie-gerelateerde informatie (bv fiscale boetes)	Strafrechtelijk
Financiële / fiscale gegevens (rekenen op objectieve kwalificaties) (Bijlage 1: Norm CIB; rekenregels, etc.)	Gewoon / gerecht
Strafrechtelijke informatie (van RMO, GMA, Politie)	Strafrechtelijk
Risico-indicerende kwalificaties m.b.t. voornoemde persoonsgegevens ("besmet adres")	"Zwarte lijst"
Vrije tekstvelden + bijlagen (ongestructureerde data)	(mogelijk) gewoon, strafrechtelijk (bv. bijzondere)
Naamgegevens Partner	Gewoon
BSN	Wettelijk identificerend
Naamgegevens Fiscaal dienstverlener	Gewoon
BSN	Wettelijk identificerend
Naamgegevens Inhoudingsplichtige (NP)	Gewoon
LI-er (omvat mogelijk BSN)	Gewoon / Wettelijk identificerend
Gastouder(s); LIR nummer (Gastouders RDT)	Wettelijk identificerend
Naam/info over de Medewerker Tip/Nieuwsmade personeel (NP)	Gewoon
Naam medewerker van de Belastingdienst	Gewoon
Naam medewerker van de andere overheidsorganisatie	Gewoon

3. Gegevensverzekeringen

Geef alle voorgenoemde gegevensverwerkingen weer.

Het proces en de voorzetting FSV in eerste instantie gericht op de registratie van signalen. Primaire doel is de vastlegging van signalen (tips en klachten, MVA, e.d.) (externe informatieverzoeken). Het van afgeleid ontstaan en mogelijke gevolgen die met behulp van FSV kunnen worden vastgelegd. FSV wordt halastigheidsniveau gebruikt. Wat wordt er per bedrijfsdoel een verschillend gebruik gemaakt (via S, bronnen partijen) en zijn er binnen bedrijfsdoelen verschillen in het gebruik. **Stuurbord enkele MIB-EOS-teams** die alleen algemene signaalinformatie in FSV opvoeren en de (extra vertrouwelijk geachte) details elders registreren (bijv. OPO-toel, besloten CO-communities).

Naar registratie van door de belastingdienst ontvangen informatie (dient aan tip/fk signaal) of door medewerkers aangebrachte signalen, wordt FSV ook gebruikt voor signalen die als afgeleid ontstaan van een andere vorm van (specifieke) gegevensverwerking (bv. de opvraag van fiscale (persoonlijke) gegevens door een andere overheidsinstantie (bv. het OM) die aanleiding geeft om hierover ook een signaal in FSV te plaatsen. FSV heeft een "signaalfunctie" die bij het opvoeren van een nieuw signaal aangroeft of er al item in FSV voorkomt. Bij apparaten van het 35N of 35N, volgt de melding: "BSN kan niet voor FSV". Afhankelijk van het aantal, is het aan de agent die een nieuw item opvoert, wat hi/j doet met de reeds eerder opgenomen informatie?

Na registratie worden **raadslagen, mutaties, verzoeken, kopieën** ten behoeve van het primaire proces (individuele klantbehandeling, klantbehandeling toelagen) en **rapportage-doelende** (bijv. mogelijk maar, in geval van rapportage/BI, niet veel voorkomende verwerkingen. Verwijderen, archiveren en vernietigen is op dit moment alleen globale/casusgevoel mogelijk via reguliere systeemfunctionaliteit.

Er zijn tijdens het assessment voorbeelden genoemd van niet voorgekomen/bedachte verwerkingen waar de functionaliteit wel mogelijk zijn en worden gebruikt het raadslagen van de verleners van redigat en het maken van een "systeemdump" via de exact-exportfunctie.

Het gebruik van FSV binnen de verschillende bedrijfsdoelen is niet uniform. Er is een handleiding beschikbaar die aan verzoeken verduidelijkt mogelijk maakt.

6. Verwerkingselementen

Beschrijf de hoofd- en nevensideelen van de voorgenomen gegevensverwerkingen

Voor het uitvoeren van zijn taken op het gebied van uitbreiding van heffing en inning, waaronder **risicocontrole**, toelichting en handhaving voortvloeiend uit de taken in de Algemene Wet Inname Rijksbelastingen, de Invorderingswet 2015, de Algemene Wet Inname (nathet) belastingen, de Wet aanscherping handhaving en sanctiebeleid SZW-wetgeving 2013 en specifieke (fiscale) middelenwetgeving zoals de Wet takenovername 2001, moet de Belastingdienst kunnen beschikken over informatie om de mate van complexiteit van belastingplichtigen en toeslaggerechtigden.

FSV draagt bij aan het verkrijgen van de al beschikbare gegevens, om zo nodig te helpen bij het vaststellen van de mate van complexiteit (te beoordelen) met als doel de mate van (toelichting) aandacht voor een belastingplichtige/toeslaggerechtigde te bepalen en in voorkomend geval de informatiepositie te verkrijgen en beter te onderbouwen. De gegevens in FSV hebben het karakter van contra-informatie (c.q. reeds genomen).

Een tweede doel wordt gevormd door de bestuurlijke informatie en operationele shuringsinformatie die met behulp van FSV kan worden gegenereerd om de mate van capaciteit, opbrengsten en andere kengetallen inzichtelijk te maken respectievelijk capaciteit so effectief en efficiënt mogelijk te zetten. Gebruik (en de mate) hiervan bij de onderscheiden directies, is divers.

Een derde doel vloeit voort uit het voldoen aan wettelijke verplichtingen **jegens andere overheidsorganisaties** op het gebied van informatieoverdracht.

¹ Het die hiërarchie is, dat 1 klik is geen klik; 2 klik kan een aanleiding zijn voor (nader) onderzoek, of een richting aangeven aan het behandelen van het nieuwe item.

² bv. CB CareerBeleids, CareerBeleids Facilitator (CB)

³ Voor KIB: zie hiervoor de agentie FSV op de informatiesystemen.

5. Betrokken partijen

Benom welke organisaties betrokken zijn bij welke gegevensverwerkingen. Over deze organisaties per gegevensverwerking in onder de rollen, verantwoordelijke, verwerker, verantwoordelijke of ontvanger. Benom tevens welke functiesrollen binnen de organisatie toegang krijgen tot welke persoonsgegevens.

De Minister van Financiën is in beginsel verantwoordelijk voor deze verwerking.

De (elgemen) directeur(en) MKB, Toezicht, FOD, FIOD en Douane zijn als geman dateerd verwerkingsverantwoordelijken aangevoerd voor de respectievelijke wettelijke taak. OO, Douane en FIOD raadt afgeven FSV voornamelijk Toezicht, FOD en MKB raadt afgeven en maken in FSV.

De taken in FSV worden futeeljk uitgedaard door:

- Regioorganisaties om systeemfraude en IT koffers regionale
- (fiscale) Bailemedewerkers
- MKB Fraude- EDS- teammedewerkers
- Heffers fiscale middelen en Toezicht
- Managers heffing en inning en Toezicht
- Fraudeorgmedewerkers (vorm van slechttoetherhulp / stel a-teams
- Bezuken/raaersprocedure - medewerkers
- Invorderings- en LK-medewerkers (met name raadplegen)
- AFB (A-Justitie) Fraudebestrijding, voorheen AntifraudeEen, kan over alle gegevens beschikken;
- DSEA (aanvorder/voorheen) EHL (kan over alle gegevens beschikken);
- Douane-medewerkers (z. autorisatie)

De verwerking wordt beheerd door functionarier te technische behouders. In zijn totaal zijn ongeveer 5000 gebruikers geregistreerd (waar onder ruim 400 inactieve gebruikers). Dit aantal neemt nog steeds toe.

6. Belangen bij de gegevensverwerking

Beschrijf alle belangen die de verwerkingsverantwoordelijke en anderen hebben bij de voorgenomen gegevensverwerkingen.

Vanuit het belang van een zorgvuldige en juiste heffing en inning respectievelijk het beoordelen van de rechtmatigheid van de aanspraken en toewijzing van toeslagen, worden in FSV gegevens vastgelegd. Door het vastleggen van deze gegevens, kunnen over een bepaalde periode (systeem)fraudeopsporers in beeld worden gebracht, kan beschikbare informatie worden verzameld en relevantie in informatie van kennis en projectinformatie worden verzameld of ter beschikking worden gesteld aan de behandelaar(s). Gedurende het assessment is niet verplicht geboden dat FSV (consequent) vanuit dit belang wordt gebruikt. De informatieoverzichten worden gereguleerd en de vanuit het belang van zorgvuldige, rechtmatig en doeltreffende handelende verwerking en de verwerkingen zijn weliswaar in een deel van de informatie (bijvoorbeeld, i.e. kennis van strafproces (OM) of ten aanzien van uitvoeringen (UWV) of alimentatieverplichtingen (BIO).

7. Verwerkingslocaties

Benom in welke landen de voorgenomen gegevensverwerkingen plaatsvinden. Nederland, binnen de infrastructuur van het Ministerie van Financiën.

8. Technieken en methoden van de gegevensverwerkingen incl. informatiebeveiliging

Beschrijf op welke wijze en met gebruikmaking van welke (technische) middelen en methoden de persoonsgegevens worden verwerkt. Benom of sprake is van (semi-) geautomatiseerde besluitvorming, profilering of big data verwerkingen en, zo ja, beschrijf waarom een en ander bestaat.

⁴ De (voormalige) AntifraudeEen (AFE) is om deze reden destijds geïntegreerd. Idem EHL.

De signalen/gegevens worden voornamelijk automatisch ingevoerd en opgeslagen in een centrale SQL-database. Massale invoer van gegevens is mogelijk voor de platformbeheerder en senior beheerders voor de 'blanca'-, aangiftenfraude, bijverken aangiftenfraude en opvoedtoezicht. Het raadgelegen en muteren gebeurt primair via systeemfunctionaliteit. Wel is het voor technisch-beheerders mogelijk om rechtstreeks de database te benaderen/muteren. Dit wordt niet geëigend gemonitord.

Er wordt gewerkt met een via BfS-geïmplementeerde autorisatiematrix die de volgende rollen kent:

Beleidsmedewerker	Senior beheerder
Medewerker raadgelegen	Platform gebruiker / beheerder
Medewerker raadgelegen aangiftenfraude	Special (BCA)
Medewerker raadgelegen B.I.	Beleidsheer aangiftenfraude
Beleidsheer	Senior beheerder

Er is geen sprake van geautomatiseerde besluitvorming; of de verwachte gegevens worden door tussankomst van een individuele medewerker verworpt of vormen input voor een verdere verwerking (BfSA, bv. de risicomodellen Om die niet rechtstreeks leidt tot een geautomatiseerde beslissing. De gegevens worden ingevoerd in bijdragen aan de risicomodellen Om die niet rechtstreeks leidt tot een geautomatiseerde beslissing. De gegevens worden ingevoerd in bijdragen aan de risicomodellen Om die niet rechtstreeks leidt tot een geautomatiseerde beslissing. De gegevens worden ingevoerd in bijdragen aan de risicomodellen Om die niet rechtstreeks leidt tot een geautomatiseerde beslissing.

Profielen op basis van dergelijke kenmerken worden ingezet voor selectie van de eerste vier jaren van de identiteitsbeoordeling. Dergelijke profielen zijn geen product van profilering in de zin van de AVG. Enkele van de binnen FSV nu werkende profielen om het feit dat er ook niet op dermate objectief gecorrigeerde toetsbare signalen worden geregistreerd, maken dat het karakter van sommige verrekensamenstellingen binnen FSV als profilering industriele zwakte juist -schiet effecten kunnen getuigen. Het overtuigt voorstellen van een betrouwbare FSV voor het bijvoorbeeld gebruikt als signaal in bijvoorbeeld 'systemen' / verdere verwerkingen (BfSA, mogelijk MT) zoude dat de op basis van een objectief aangetoond (vermoed) risico is geassocieerd (risico van waardering als... 'waarschijnlijk is, is voor'). Het onderscheid tussen een signaal en een informatievraag wordt bij verdere verwerking ook niet of niet juist gewogen. Niet ieder informatieverzoek is op voorhand een fiscaal signaal.

Er is op dit moment sprake van een lange, op dit moment zelf ongemiddelde, bewaartijd van gegevens. In deze context is ook de kwaliteit van de gegevens van belang (juistheid, volledigheid, actualiteitswaarde). De niet-geverifieerde kluisgemaal van een anonieme melding heeft een andere waarde en herkenbaarheid dan een objectief aangetoond feit of een als objectief vastgestelde kluisgemaal. De FSV-database bevat signalen die zich bevinden tussen beide hiervoor genoemde uitersten. Minderen (Minderen het B.I. bewaarders, senior beheerders en beleidsheer) zullen de mogelijkheid, hoewel hiervoor niet bedoeld, om met bestaande systeemfunctionaliteit een export-dump van alle gegevens uit de database te maken. Dit wordt niet geëigend. Vanuit het oorspronkelijke database is dit een risico. In totaal zijn 5000+ medewerkers geregistreerd. Daarvan zijn ongeveer 4500 gebruikers actief in FSV, zijnde uit een actuele autorisatie in BfSA. Dit aantal hangt ook af van het aantal users dat meerdere malen is opgevoerd. Omdat er niet op basis van een unieke gegevens (zoals UserId) wordt geregistreerd, maar op naam, is vervulling ontstaan.

Er is geen systeemfunctionaliteit voor het afroepen van gebruikers. Momenteel zijn er 5-5 maanden achterblijven die als medewerkers voor FSV autorisatie van BfSA. De beperkte mate waarin een automatisering wordt gebruikt op juistheid/aanpakbaarheid van een 'schoon'. Algoritmen kunnen gemiddeld worden: eenheid van het eidgebied, des zonder historie en zonder logging. Dit geldt ook voor niet-afgedane zaken. Medewerkers met mutatie-rechten kunnen ook posten van anderen muteren. Actualisering van gegevens is mogelijk.

9. Juridisch en beleidsmatig kader

Benoem de wet- en regelgeving, met uitzondering van de AVG en de Rijnlijn, na het help-id met mogelijke vragen voor de volgende personen gegevensverwerkingen.

AVR, AVR, Invoeringswet 1990, middelwetgeving (bv. Wet IB 2001), fraudewetgeving 2013. Specifieke / sectorale wetgeving van andere ministeries die andere overheidsgereguleerder de wettelijke bevoegdheid geeft bij de belastingen en gegevens op te vragen (bv. a. 126 nr. 5, art. 23 Wvbe, art. 54 Wvbe). De BR 2017 en het HBB, handboek bevestiging belastingen en bezetten het hier toepasselijke bevestigingsblad.

10. Bevoegdheidslijnen

Bevoegd en machtigen de bevoegdheidslijnen van de personengegevens van de land naar de verwerkingsopties.

Hoeveel procesmatig orde/dekking? bevat FSV geen voorziening van afgedane punten te archiveren gedurende de rechterlijke bevoegdheidslijnen met na afloop van de bevoegdheidslijnen, gebaseerd op de relevante selectie (s) (en), vernietigd te worden.

Op dit moment is alle data toegankelijk en inzichtelijk zowel raadpleegbaar als misteetbaar.

De historie van de geregistreerde data gaat terug tot 2001. Dit wordt mede veroorzaakt doordat bij de start van FSV in 2014 de database van dagboek PIT is geïmporteerd.

B. Beoordeling rechtmatigheid gegevensverwerkingen

Beoordeel de rechtsgrond, noodzaak en doelbinding van de persoonsgegevens van een kage en rechten van de betrokkene

11. Rechtsgrond

Beoordeel op welke rechtsgronden de gegevensverwerkingen worden gebaseerd.

1. Verwerking van de persoonsgegevens door de bevoegdheidslijnen ten behoeve van de wettelijke taken en de fiscaliteit en toezicht: artikel 6 lid 1 onder e AVG
2. Artikel 6 lid 1 onder f AVG, gerechtvaardigd belang, hoewel er beperkt voorbeelden zijn gebieden van inzet van FSV ten behoeve van de toezicht van de bevoegdheidslijnen, is dit wel een bevoegde instantie.
3. Registratie van verwerking op verzoek van persoonsgegevens door de bevoegdheidslijnen aan andere overheidsinstellingen met een wettelijke taak: artikel 6 lid 1 onder c AVG. (de informatieverwerking), de volledige proces van de actieve informatieverwerking is behandeld in de PIA, informatiebeveiliging. Hier wordt alleen het aspect registratie (en eventuele verdere verwerking) in FSV behandeld.

12. Bijzondere persoonsgegevens

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

⁹ Quaalqualiteitsregeling PIT PIA, versie 7, juni 2018.

¹⁰ Zoals risico scores of mogelijke schadelijke gebeurtenissen uit andere personen: registreren van OV, pakkett (2) vormen, naar datum, datum en na, informatie geschied.

¹¹ JMS, identity management system: registratie in PIS is noodzakelijk voor toegang in FSV.

¹² En gereguleerd in (Agile)Feature FIB DMS, Aanpakken FSV v.c.s. 465, 22-10-2018.

¹³ Beveiliging gebruik FSV ook om te registreren bij (b) en (c) te worden. Zoals het gebruik in FSV (c) te worden. (P) FSV) registreren, met het toezicht op persoonsgegevens in FSV registreren. Dit valt onder het kage strafrechtelijke gegevens.

1. **informatieverzoeken** bevatten mogelijk **bijzondere**²⁶ persoonsgegevens. De primaire verwerking (het afhandelen van het informatieverzoek) voldoet aan de voorwaarden voor de verwerking van art. 9 onder a) AVG. De verdere verwerking van aangemaakte (of informatieverzoek binnen FSV en evt. andere informatiesystemen moet aanvullend aan indien van toepassing) herhaald getoetst worden. De context in combinatie met (de betekenis van) de gegevens is bepalend voor de wijze van gebruik. Een informatieverzoek is bv. niet op voorhand / op per definitie een (fraude)signaal en de actualiteitswaarde is laag. De huidige verwerkingwijze is hierop onvoldoende ingericht.
4. **Tips en klachten** (signalen) ontvangen van derden kunnen **bijzondere persoonsgegevens** bevatten. De Belastingdienst ontvangt en verwerkt deze signalen bij de afhandeling van zijn taken 'spontaan' doordat derden signalen moeten kunnen aanbrengen over andere burgers. De primaire verwerking (het afhandelen van de tip/klacht) voldoet aan de voorwaarden voor verwerking van art. 9 onder a) AVG. De verdere verwerking is wel aan beperkingen onderhevig incl. de plicht tot vermelding bijvoorbeeld bij gebelien onbruikbaarheid of angstzucht. De huidige verwerkingwijze is hierop onvoldoende ingericht.
3. **interne en externe**²⁷ (fraude) signalen kunnen **bijzondere persoonsgegevens** bevatten. De primaire verwerking (het afhandelen van de tip/klacht) voldoet aan de voorwaarden voor verwerking van art. 9 onder a) AVG. In de verdere verwerking speelt de context en loyaliteit van de gegevens een bepalende rol voor de rechtmatigheid en welbepaaldheid van de verdere verwerking. Die is niet voor alle gevallen zondermeer aanwezig. De huidige verwerkingwijze is hierop onvoldoende ingericht. Toeslagen boden onder "sangsfe" (fraude) de signalen in, op het moment dat er een goede twijfel is aan de juistheid van documenten (facturen, contracten, etc.) maar is al een kort verleden van vooraf gegaan. Dit kan door een andere afdeling zijn gedaan of afkennig zijn van externe partijen (zie 4.) of een klachtmelding (zie 2.).
4. **informatieverzoeken** bevatten **strafrechtelijk** persoonsgegevens. De wettelijke uitwerking voor verwerking is primair gelegen in de wettelijke grondslag (voor verplichting) bij openbaarheid een vordering op grond van art. 1:160c Sv. Daarnaast voldoet de verwerking "in enge zin" (ten behoeve van het voldoen aan de vordering) aan de voorwaarden²⁸ voor verwerking van art. 10 AVG jo art. 23 onder c) UAVG. De verdere verwerking binnen FSV en evt. andere informatiesystemen voldoet aan de voorwaarden van "verwerking onder toezicht van de overheid". De context van een informatieverzoek in combinatie met (de betekenis van) de gegevens is wel bepalend voor de wijze van gebruik. Een extern informatieverzoek is niet bedoeld te geliken als / niet op voorhand / per definitie een (fraude)signaal en de actualiteitswaarde is laag. Toeslagen doe; bij goede twijfel eerst onderzoek en voort doen evt. een signaal op. De huidige verwerkingwijze moet ten aanzien van deze aspecten worden verbeterd. De aanpak van Toeslagen kan, inderdaad, de plicht binnen het sleutelregister, veld bij de uitgangspunten worden genomen.
5. **Tips en klachten** ontvangen van derden kunnen **strafrechtelijke persoonsgegevens** bevatten. De Belastingdienst ontvangt en verwerkt dit 'spontaan' doordat derden signalen moeten kunnen aanbrengen over andere burgers. Ook hier is bij aanvang van de verwerking sprake van de uitzondering onder toezicht van de overheid. De verdere verwerking is wel aan beperkingen onderhevig incl. de plicht tot vermelding bijvoorbeeld bij gebelien onbruikbaarheid of angstzucht. De huidige verwerkingwijze moet ten aanzien van deze aspecten worden verbeterd.
6. **interne (fraude) signalen** kunnen **strafrechtelijke persoonsgegevens** bevatten waar onder daarmee gelijkgeschakelde (brede) verwerkingsovereenkomst. Ook hier geldt de bij aanvang van de verwerking strafrechtelijke gegevens sprake is van de uitzondering onder toezicht van de overheid. In de verdere verwerking speelt de context en loyaliteit van de gegevens een bepalende rol voor de rechtmatigheid en welbepaaldheid van de verdere verwerking. Die is niet voor alle gevallen aanwezig en moet. De huidige verwerkingwijze moet ten aanzien van deze aspecten worden verbeterd.
7. Bovendien geldt ook voor projecten gebaseerd op gegevens zoals besproken onder 1 tot en met 6.

8. Gegevens met een 'zwarte lijst'-karakter: in FSV ontstaan of worden bestaande gegevens elementen verwerkt die het karakter van een zwarte-lijst-element hebben of krijgen. De mogelijke subjectiviteit ('zwart', vooringsamenstelling, zelfversterkend effect door stapeling) maakt het verwerken risicovol. Ook het voorkomen in FSV als heilzame wordt als risico signaal. Dit brengt ook een aantal risico's met zich mee waaronder een mogelijk 'zwarte lijst'-effect.

13. Doelbinding

inzet de persoonsgegevens voor een nadere doel worden gebruikt dan oorspronkelijk verzameld, beoordeelt of deze verdere verwerking verenigbaar is met het doel waarvoor de persoonsgegevens oorspronkelijk zijn verzameld.

De vraag of de verdere gegevensverwerking verenigbaar is met het oorspronkelijke verzameldoeel van de gegevens, speelt met name met betrekking tot de verdere verwerking gegevens in FSV. De initiale vastlegging van persoonsgegevens bij registratie van een informatieverzoek of (daaruit voortvloeiend) het intra signaal is namelijk het begin van de verwerking. Vanwege het verschillende karakter worden informatieverzoeken apart behandeld naast de (fraude)signalen.

Informatieverzoeken: in deze afwijking zijn de volgende factoren gewogen:

¹¹ Blijk of indringt. Bij in de context van toegankelijk kan een gegeven indicert iets over de grondwettelijkheid van een berekening zeggen.

¹² 'Spiegel' is een algemeen begrip, in het rapport moet worden opgesomd wat de bron. Via overvragen kunnen antwoorden (per periode, ja voor, ISMERS) beschikbaar worden gemaakt.

¹³ Zoals BMA, Truck/Janus, FBI, ISM a.d.

¹⁴ "...rekenwonder (ook) van de overheid of lieder de verwerking is toegestaan bij uitvoering van de wettelijke bevoegdheid die voortvloeit uit de wettelijke bevoegdheid ...". Zojuistgeving van Toelating is een lege toevoeging in de kosten voor een zoektocht, die inkomsten kan opleveren.

- a. Het verband tussen het aanpakkelijk verzamelen en de doeleinden van de voorgenomen verdere verwerking;
- b. Het kader waarin de persoonsgegevens zijn verzameld en de wettelijke vereischtingen van de omvang (de betrokkene) met betrekking tot de voorgaande verwerking;
- c. De aard van de persoonsgegevens en met name of bijzondere persoonsgegevens worden verwerkt;
- d. De mogelijke gevolgen van de voorgenomen verwerking voor de betrokkene (betrokkene);
- e. Het bestaan van passende waarborgen, waaronder verstrekking of pseudonisering van de gegevens.

Ad a. Het informatieverzoek wordt verwerkt (per eis vóór) wanneer een externe overheidspartij op basis van een wettelijke grondslag richtingen voorlegt. Het verwerkingsdoel is tweeledig:

1. Verklaring van (een deel van de) informatie aangaande het informatieverzoek ten behoeve van een goede verwerking van het verzoek en het creëren van een audit trail.
2. Verleggen van centrale informatie/registraties van de betrokkene (de betrokkene) onder de wettelijke verwerkingen²⁷ die een significant deel van zijn leven waarvan informatie wordt opgeslagen, fiscaal gezien aanvullende aandacht verdient of mogelijkheid dat de betrokkene ook fiscaal nader onderzocht of getoetst moet worden. (Vermeens van) misbruik doet zich veel regelmatig overtuigend voor en er is een onderliggend relatie doordat inkomens- en vermogens (en/of) bepalend is voor aanspraken op diverse regelingen buiten de fiscale context.

De verdere verwerking zal plaatsvinden doordat bij de macro(posten)selectie en/of individuele kleinbeheerling FSU direct of indirect (via export van FSU-data naar andere bronnen) wordt geanalyseerd. Het gebruik van FSU als bron is van belang indien kan worden gegarandeerd dat de gegevens juist, volledig, en actueel is en de gegevens inclusief contextinformatie worden verwerkt. Een informatieverzoek heeft tevens andere context en daarvoor betekenis dan een kliksignaal.

Er is vastgesteld dat deze zorgvuldigheid bij de huidige inrichting niet voldoende kan worden gegarandeerd. Ze wordt een (indirect) en doeltreffend op de behandelde naam (en mogelijk indirect) anders omgaan met de manier van vastlegging in FSU. Ook de verdere verwerking van FSU data in andere informatiesystemen is voldoende fitmatig. Als het überhaupt voorkomt in FSU als selectiecentrum geldt, wordt geen rekening gehouden met de eenheid en hiervan afgeleid met mogelijk (slechte) stemtoezetting van betrokkenen als gevolg.

Ad b. Het vastleggen van een informatieverzoek. Ook voort uit een wettelijke plicht. De betrokkene zal in het merendeel van de gevallen hiervan niet (direct) op de hoogte zijn maar via het dossier (stafeldossier, alme (statie) dossier (LBO) op enig moment gecombineerd worden met het feit dat een dergelijke verwerking heeft plaatsgevonden. De Belastingdienst informeert de omvang (betrokkene) in zijn eigen verband door middel van het privacy statement en de brochure "Overzicht verwerking van persoonsgegevens door de Belastingdienst".

Ad c. Er worden (bijzondere- en strafrechtelijke) persoonsgegevens verwerkt evenals een wettelijk identificatienummer (BSN). De aard en het karakter van dit type verwerking brengt dat met zich mee. Dit brengt extra zorgvuldigheid met zich mee uitgaande van wettelijke mogelijkheden (zo niet verplichting) om deze gegevens te verwijderen.

Ad d. De gevolgen van de voorgenomen verwerking voor de betrokkene (betrokkene) kunnen groot zijn. Als de enkele registratie van een informatieverzoek in FSU, zonder fiscale relevantie voor de betrokkene, dat niet toe zelfs blijvend vanwege het ontbreken van een verwijdermogelijkheid geldt als variabele in diverse risicoprofielen van de Belastingdienst, dan herbergt het het risico van te grote (aan)wettelijke en mogelijke stemtoezetting.

Ad e. De gegevens worden verwerkt binnen de beveiligde infrastructuur van de Belastingdienst zonder pseudo- of anonimisering. Het relatief grote aantal personen dat toegang heeft tot de gegevens (raadplegen en/of, mutatie, (af)handeling) zonder een goed ingerichte read-to-know-structuur en het ontbreken van logging en monitoring vormt daartoe een risico.

(Fraude)klik/tip(Signalen): De signalen vormen de tweede groep die beschouwd zal worden in deze paragraaf. Hoewel verschillend qua typologie vormen ze wel één groep die zich onderscheidt van de informatieverzoeken.

Ad a. De geregistreerde signalen van fraude/misbruik worden gebruikt voor (aanvragen) risicoprofielen en de klantbehandeling. Bij signalen van fraude ligt het uitstart bij (anonieme) burgers en komen van andere (overheid/auteurs), interne signalen komen op vanuit de verschillende bedrijfsprocessen rondom de klantbehandeling (fiscaal en toezicht). Verwerking vindt steeds plaats in de context van het bevorderen van compliance van betrokkenen.

Ad b. Hoewel de Belastingdienst de betrokken in zijn algemeenheid informeert door middel van het privacy statement en de brochure "Overzicht verwerkingen van persoonsgegevens door de Belastingdienst", is de specifieke verwerking van signalen in FSV voor het merendeel van de betrokkene onbekend. Indirect wordt een betrokkene wel hier op gewezen met name bekend doordat zo een vorm van (geïntensiverde) klantbehandeling ontstaat waarin FSV mede bepalend is geweest.

Ad c. Er worden mogelijk in voorkomend geval bijzondere of strafrechtelijke persoonsgegevens verwerkt evenals het BSN als wettelijk identificatienummer.

Ad d. De gevolgen van de voorgenomen verwerking voor de betrokkene (betrokkenen) kunnen groot zijn. Als de enkele registratie van een signaal in FSV leidt vervolgens meeslag (het nu toe reikend vanwege het ontbreken van een verwijdermogelijkheid) geldt als variabele in diverse risico's van de Belastingdienst, dan het hoog. Dit het risico van te grofweg risico's en mogelijke stigmatisering. **Ad e.** De gegevens worden verwerkt bij het de bovengenoemde infrastructuur van de Belastingdienst. Het relatief grote aantal personen dat toegang heeft tot de gegevens (raadplegen en etc. maten, rolfantekening) zonder een goed ingerichte need-to-know-structuur en het ontbreken van logging en monitoring vormt daarin een risico.

14. Noodzaak en evenredigheid

Beoordeel of de voorgenomen gegevensverwerkingen noodzakelijk zijn voor het verwezenlijken van de voorgestelde doeleinden.

¹³ In veel gevallen wordt in FSV alleen een signaal vastgelegd en worden onderliggende stukken elders opgeslagen. Dit wordt voornamelijk ingegeven door het grote aantal auto's op FSV en het daardoor ontbreken overdrachten van een need-to-know-toegang tot gegevensmaten.

¹⁴ Bron: DSA.

a. **Proportionaliteit**

Vernagte het verschillende karakter worden ook hier informatieverzoeken onderscheiden behandeld van de (fraude)signalen.

Informatieverzoeken: de inbreuk op de privacy wordt gerechtvaardigd doordat de afdeling van een informatieverzoek voorafloopt uit een wettelijke plicht. Vanuit een zorgvuldigheidsopgave is registratie een noodzakelijke processtap. De noodzakelijkheid van de (verdere) verwerking buiten de 'legitieme' doeleinden van het zorgvuldig afhandelen van een informatieverzoek is vast te stellen op basis van de bevestigende maatregelen. De noodzaak van verdere verwerking van een informatieverzoek als reactiegevoel moet zorgvuldig worden getoetst en vraagt om vastlegging van voldoende (en hierdoor mogelijk verwerking van meer) persoonsgegevens om bij de verdere verwerking de relevantie te kunnen bepalen. Tevens moet de 'houdzaamheid' voldoende gemaak worden bepaald. Ieder (type) informatieverzoek heeft zijn eigen, beperkte, actualiteitswaarde. Er moet een goed evenwicht gevonden worden tussen informatieverzoeken als 'een signaal is geen signaal' en 'waarmee is, is voor' die ieder voor zich leiden tot het bepalen van de bewaartijdspan en de behangen en rechten van betrokkenen. De werkwijze van Toedager, waarbij een informatieverzoek wordt 'gewogen' en bij gecombineerd FSV wordt 'aangevuld' met een signaal is een nuancering tussen een informatieverzoek en een signaal te kunnen aanbrengen.

(Fraude/Tip/Tip)Signalen: de inbreuk op de privacy wordt in zijn algemeenheid gerechtvaardigd doordat het ontbreken of intern ontstaan van signalen een logisch gevolg is van de uitvoering van de wettelijke taken van de Belastingdienst. Signalen van denden (tips/tips en andere signalen) zijn voorwerp, wat maakt dat een uniforme vastlegging georganiseerd moet worden. FSV is hier voor een instrument. De criteria voor registratie in FSV zijn hoe dat de mitre van 'handvelden', objectiviteit, subjectiviteit, bruikbaarheid en actualiteit per melding verschilt zonder dat dit de verdere verwerking als objectieve criteria toetsbaar is. Dit vraagt om aanvullende, privacy-bevorderende maatregelen die een betere balans geven in de plicht en een zo beperkt mogelijke privacy-schending te veroorzaken en tegelijkertijd de noodzaak tot het registreren van (mogelijk) fiscaal relevante signalen blijvend mogelijk te maken.

b. **Subsidierbaarheid**

De verwerkingsdoelen voor beide informatiestromen kunnen met een aangepaste verwerkingswijze in FSV leiden tot hetzelfde resultaat maar met een minder grote inbreuk op de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen. De mate waarin dit in de huidige opzet van FSV mogelijk en wenselijk is of bv. in de vorm van een migratie naar een nieuwe omgeving/voorziening, zal nader beoordeeld moeten worden.

De belangrijkste aspecten, groten deels corresponderend met de hierna in paragraaf 16 te benoemen risico's, zijn: het aanbrengen van een betere onderscheid tussen informatieverzoeken en 'echte' signalen, de bewaartijdspan, registratie en metagegevens van metadata (contextinformatie) ten behoeve van de verdere verwerking en 'need-to-know' have toegang van medewerkers.

15. **Rechten van de betrokkenen**

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

Het karakter van de verwerking: onlangs voor oprake van (persoons)gegevens in FSV zal er te veel gevoelen toe leiden dat bij een evenwicht in gegevens zoek specifieke informatie, zoals verwerkt in een casus FSV, zal ontbreken. Een wettelijke geheimhoudingsplicht bijhouden is voortvloeiend uit art. 126d FSV maar ook specifieke signalen zoals MeldMisdaadAnoniem kan hiervan in de weg staan maar ook de voorlopige geheimhouding corresponderend met de wettelijke taken van de (Rijk)Bureau registerat. Art. 125 AWB, in het bijzonder het derde lid FSV geldt hier als beperking op de rechten van betrokkenen.

Wat informeert de Belastingdienst de ontvanger (betrokkene) in zijn algemeenheid met betrekking tot in FSV registratie van persoonsgegevens door middel van het privacystatement en de brochure 'Oversicht verwerkingen van persoonsgegevens door de Belastingdienst'.

C. Beschrijving en beoordeling risico's voor de betrokkenen

Beschrijf en beoordeel de risico's van de voorgaanden gegevensverwerkingen voor de rechten en vrijheden van de betrokkenen. Hierbij rekening met de aard, omvang, context en doelen van de voorgaanden gegevensverwerkingen.

16. Risico's

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

- welke negatieve gevolgen de gegevensverwerkingen kunnen hebben voor de rechten en vrijheden van betrokkenen;
- de oorsprong van deze gevolgen;
- de waarschijnlijkheid kans, dat deze gevolgen zullen intreden en
- de ernst (omvang) van deze gevolgen voor de betrokkenen wanneer deze intreden.

Hierbij elk aspect rekening met de aard, omvang, context en doelen van de gegevensverwerking.

- In zijn algemeenheid kan worden geconcludeerd dat de huidige opzet van PSV geen goede aansluiting (meer) heeft op de verwerkingsbeginselen van art. 5 AVG. Ten eerste niet e.k. van de 10 in d.k. artikel genoemde beginselen zijn van of meer bevestigingen gedaan en afgeleid daarvan zijn er privacy risico's aanpakbaar. Hieronder worden de meest impact hebbende risico's beschreven. De hoofdmaatregel genoemd in 17 sluit overigens specifiek aan op dit eerste "niet-rijke". Dit staat los van de bereikte aan (noodzaak tot) een voorziening en proces voor het zorgvuldig en veilig verwerken van (traud) signalen.
- Onvoldoende onderscheid tussen een informatierisico en een signaal maar ook technische/gewicht van de informatie, leidt tot mogelijke stigmatisering van betrokkenen (zwarte lijst effect). PSV biedt de mogelijkheid tot registratie van beide fenomenen met bij de (verdere) verwerking afhankelijk van de wijze van verwerking, door te individuele gebruiker (of zelfkondorale) tot een verschillende en deels risicovolle verwerking leidt. Een algemeen risico ontstaat doordat er nauwelijks of geen onderscheid wordt gemaakt in de kwaliteits, "gewoon" en bezits van een melding. Een informatieverzoek zonder fiscale relevantie "waagt" even zwaar als een "lage" klacht melding (buitendit) om met een aanhangwagen met "handen" (zie rijen) of een concreet melding van bv. een valste facuult. Zeker wanneer de PSV context integraal (verder) wordt verwerkt en/of de registratie in PSV als risicofactor wordt (meelgewogen, is de kans groot dat een deel van de betrokkenen namen en of hun gegevens in de PSV wordt (meelgewogen) wordt aangemerkt met als gevolg een mogelijk meer intensieve klantbehandeling in dat noodzakelijk is.

3. De datakwaliteit vormt een risico doordat registratie in PSV niet uniform geschiedt, het onderscheid tussen objectieve en subjectieve informatie onvoldoende inzichtelijk is en verouderde informatie bij vend wordt verwerkt. De contrast van voormelde voorbeelden is verschillend. Respectievelijk de verschillende werkwijze van bedrijf/fondsen (en teams en per medewerker), teken en vermeldens (waaronder het label "besmet adres") die deels zonder nadere kwalificatie/onderscheid worden verwerkt en het ontbreken van massale archiverings/schoningfunctionaliteit. Dit heeft tot gevolg dat er een incompleet, onjuist en/of gedateerd beeld van betrokkenen ontstaat in de (verdere) verwerking van gegevens, ook buiten PSV, zoals de (toekomstige) selectie (bv. bij DPA) en toelating in PSV (niet) van individuele (en) behoudende. Dit kan aanzienlijke nadelige gevolgen hebben voor betrokkenen.

4. Informatiebeveiligingsissues waaronder onvoldoende garantie ten aanzien van data-integriteit, vormen een risico door te ruime toegang tot en onvoldoende controle op het gebruik van de gegevens in PSV. Er zijn inmiddels SDPA's en andere versies geautoriseerd²⁰ voor minimaal read-only-toegang tot alle data. Ervarende rollen kunnen een bijkomstigheid van de volledige database maken zonder zicht op de verdere verwerking van de geëxporteerde data. Er bestaat de mogelijkheid voor medewerkers met uitleveringsrecht te wijzen (invalideren, wijzigen, intederen etc. van alle data in PSV. Dit wordt niet gecontroleerd en gemonitord. Ook leidt voormelde in tekort zijn tot een "chilling effect"²¹ doordat meerdere teams PSV slechts beperkt kunnen ("slechte" of "slechte") en een parallelle administratie voeren voor de databank van het signaal. Aanval en gere voorbeelden van incidenten/misbruik bekend zijn, voldoet de huidige verwerkingsvorm niet aan de eisen die, mede vanuit privacy by design/default, aan informatiesystemen worden gesteld. Ook hier bestaat een aanzienlijke kans dat de inbreuk op de privacy groter is dan noodzakelijk en de impact aanzienlijk kan zijn als er (veel) een verdere verwerking ontstaat door de wijze van registratie in PSV.

D. Beschrijving voorgenomen maatregelen

Beschrijf de voorgenomen maatregelen om de hiervoor beschreven risico's van de voorgenomen gegevensverwerkingen voor de vrijheden en rechten van betrokkene aan te pakken.

17. Maatregelen

Benoem welke technische, organisatorische en juridische maatregelen in voldoende mate kunnen worden getroffen om de hiervoor beschreven risico's te voorkomen of te verminderen. Beschrijf welke maatregel welk risico aanpakt en wat het resultaat is na het uitvoeren van de maatregel, indien de maatregel het risico niet volledig afdekt, motiveer waarom het risico niet acceptabel is.

Als hoofdmaatregel wordt een herontwerp / migratie van PSV-functionaliteit naar een nieuwe opzet²² geadviseerd. Daarmee kunnen, met als uitgangspunt privacy by design en default, de geïdentificeerde risico's worden weggeworpen. Borg daarbij dat de migratie wordt gedaan in combinatie met risicovolle, processuele maatregelen als processen formaliseren²³, workflow-management en bijvoorbeeld (verbeterd) zicht op en aanspreken over de verdere verwerking van PSV-data buiten PSV. Herontwerpaspecten gebrekeerd aan privacy-risk's zijn dan:

- gegevenskwaliteit: juistheid en metadata van de betekenis van gegevens waaronder het "gewicht" van een signaal, bewaartijd en het onderscheid tussen een signaal en een informatieversie;
- documenten waarvan mogelijk uitsluitend van systeemfunctionaliteit en verrijken van de autorisatiematrix;
- organiseren en reguleren van (al dan niet geautomatiseerde²⁴) dataregistratie;

²⁰ Waaronder ingezet: 1996 (599) i.v.d. d. d. 2008.

²¹ Personen die contact als personen zich anders dan op een wettelijke manier mogelijk privacy-impact. Doorgaans (bijkomende) effecten (bijv.), in dit geval medewerkers.

²² Mede ingegeven door de constatering dat er functioneel worden besloten, maar overnemen met de in PSV geïdentificeerde risico's, die niet (goed) in de huidige applicatie-architectuur kunnen worden aangepast. Concreet betekent dit: mede vanuit de SDPA, hierbij is vastgesteld bij het project (in coördinatie) vanuit het (binnen) informatiesysteem (bv. Overleg (BO) gemeent. Het BO heeft directe aansluiting op het coördinerende databankbestand (BO, BO en de (bijkomende) risico's).

²³ Waaronder (andere) implementatie van de praktijk bij Toelating van welke van een informatieversie om verrijken bij goede bijlage (verder te verwerken) signaal op te voeren.

²⁴ Daar een spelletje en distributie vanuit databank versien bv. handmatig overnemen naar PSV (systemen zoals nu gebeurt).

- logging- en monitoring van het gegevensgebruik.

In meer algemene (organisatorische) zin wordt gediscussieerd het functionele herontwerp, te doen vanuit het perspectief van de geplande risicoreductie/migratie van voertuigtype voorrangsysteem (RTV²³) naar het OFD-tool, het Informatiesjabloon, RT en Inlicht en Inlichtig ontwikkelings op het gebied van het Informaties al genoemde BIO en een recent memo voor de STAS over fraudemeldpunten.

De voorgestelde migratie/herontwerp is (nog) niet opgenomen in het IV-portfolio²⁴. Daarom is bij de oplevering van de 1.0 versie van de PIA een aantal voorlopige verbetering maatregelen op de huidige opzet van FSV opgenomen, die hieronder in voorkomend geval met de actuele stand per 17/1/2019 is beschreven.

1. Het toetsen van de bestaande autorisatie op noodzakelijkheid en actualiteitsmogelijkheid gevolgd door 'schoning' op basis van de uitkomst van de toetsing.
@ Op instructie van de ketenverzorger GRC is op 24 mei 2019 FSV door wijziging van het toegangspad ontbinderbaar gemaakt en op 27/5 weer beschikbaar gesteld via een alternatief toegangspad na individuele toetsing van de noodzakelijkheid van toegang tot FSV. Het aantal actieve autorisaties is daardoor gedaald van ruim 1000 naar ongeveer 1000. Er is een matrix die, na de aanpak, de status van de groep van 1000 na kennisgeving van de link naar het nieuwe pad online gebruiken. Dit is in de gebruiksvoorwaarden expliciet verboden²⁵.
2. Het schonen van een aantal jaarlijks (bv jongste signaal over betrouwbare) is > X jaar).
@ Uitvoering van schonen staat gepland voor Q4 2019. X = 7 jaar.
3. Het aanbrengen van onderscheid tussen een signaal en een informatieverzoek bij verdere verwerking van FSV data in een free informatiesysteem / aanpak van gegevens.
4. Een proces- en/of functionele wijziging voor het zo objectief mogelijk vastleggen van het 'gewicht' van een signaal.
5. Implementeren van een uniforme werkwijze²⁶ om op fiscale relevantie onderzocht informatieverzoeken op te voeren als signaal en deze signalen (verder) te verwerken in plaats van de informatieverzoeken.
6. Het verwijderen/de-activeren (of nader bijkijken qua gebruikersgroep) van massale en/of integrale exportfunctie(s).
@ Uitvoering (infasen en inpassen bepaalde rollen) staat gepland voor Q4 2019. Alleen senior beheerders kunnen nog exporteren. Deze rol wordt relatief langzaam uitgerold. Momenteel nog 105 maal (105 gebruikers). Nader ingepiken tot bv. max 2 functionarissen per de onderscheiden bedrijfssectoren wordt aanbevolen.
7. Verbetere van kennis en gebruik van FSV in het bijzonder ten aanzien van de mogelijke privacy impact van de stigmatisering. Hier kan ook worden gedacht aan een Code of Practice/gebruikersinstructie met ethische- en privacy uitgangspunten, mogelijk in een breder verband dan FSV.

Maak hierbij gebruik van de al aanwezige informatie in het document B0121 FSV FAS Feature aanpassingen Dagboek FSV v0.5 en eerder vastgelegde oplossingsmogelijkheden voor herbouw.

²³ RTV: robuuste tijdsysteem voorzetten

²⁴ Vervolg Informatief GRC van 27/01/19 stelt dat "... Aan een duurzame oplossing wordt op dit moment gewerkt"

²⁵ Huidbeveiligingsgebruikers van 15/01/19 'beveiligingsgebruikers' tot FSV.

²⁶ St. lokale Informatiebestanden als Informatiebestanden in BPR en vgl. 10% in FSV. NKB FRAUDE BODS wordt aangesloten in FSV, FDO vult.