

BKWI Jaarverslag 2019



Inhoudsopgave

VOORWOORD	3
1. MANAGEMENTSAMENVATTING	4
2. PRESTATIE-INDICATOREN EN KENGETALLEN	5
3. TOEKOMSTBESTENDIGE ORGANISATIE	6
3.1. ZORG VOOR HET PERSONEEL	6
3.2. FOCUSPROGRAMMA BKWI	6
3.3. VERKENNING INRICHTING VIERDE ONTWIKKELTEAM	7
3.4. OMGEVINGSANALYSE	8
4. DILEMMA'S BKWI	9
5. VOORTGANG WETTELIJKE TAKEN	10
5.1. BORGEN CONTINUE, STABIELE EN VEILIGE GEGEVENSUITWISSELING VIA SUWINET	10
5.2. ONDERSTEUNEN SUWI-PARTIJEN IN BEHEER EN GEBRUIK VAN SUWINET	10
5.3. BEHEER VAN KETENSTANDAARDEN EN WIJZIGINGEN	11
6. PORTFOLIO-ACTIVITEITEN	12
6.1. PORTFOLIO	12
6.2. LOPENDE PORTFOLIOTRAJECTEN	12
6.2.1 <i>Te verwachten portfoliotrajecten</i>	13
6.2.2 <i>Afgeronde trajecten</i>	13
7. BEDRIJFSVOERING	15
7.1. EDP-AUDIT INCLUSIEF HET NORMENKADER BIR	15
7.2. PRIVACY & BEVEILIGING	15
7.3. KWALITEITSMANAGEMENT	16
7.4. HRM	16
7.5. FINANCIËEL BEHEER	17
7.5.1 <i>Onderbouwing kosten ICT</i>	17
7.6. KWALITEIT NIET-FINANCIËLE INFORMATIEVOORZIENING	18
7.7. DOELMATIGHEID	18
7.8. RECHTMATIGHEID	19
7.9. VERVANGINGSINVESTERINGEN	19
8. JAARREKENING	21
8.1. BALANS PER 31 DECEMBER 2019	21
8.2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019	22
8.3. KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019	23
8.4. ALGEMENE TOELICHTING	24
8.5. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING	25
8.6. TOELICHTING OP DE BALANS	27
8.7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	30
9. OVERIGE GEGEVENS	34
9.1. CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	34
9.2. VORMING EN VRIJVAL FONDSSEN EN RESERVERINGEN	38
BIJLAGE - JAARVERSLAG DOMEINGROEPEN	39

Voorwoord

BKWI biedt een betrouwbaar en veilig informatie uitwisselingsplatform voor dienstverlening binnen het SZW-domein. We ontwikkelen relevante, betrouwbare en veilige producten waarmee onze afnemers goede dienstverlening aan burgers kunnen leveren.

2019 was een jaar van nieuwe opdrachten....

Vanaf 2002 richt BKWI zich primair op de ondersteuning van gegevensuitwisseling tussen de SUWI-ketenpartijen: UWV, SVB en de gemeenten. In 2019 hebben we, mede op verzoek van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW), onze dienstverlening uitgebreid naar het gehele SZW-domein. Deze uitbreiding bood direct de kans om op verzoek van het ministerie van SZW een bijdrage te leveren aan de implementatie van de Wet vereenvoudiging Beslagvrije Voet (BVV). Met deze wet worden de regels eenvoudiger en overheidspartijen die beslagleggen moeten beter met elkaar afstemmen over beslagleggingen. Deze maatregelen hebben een direct en positief effect op mensen die met schuldenproblematiek kampen.

Om deze wet tot een succes te maken hebben we, samen met het Inlichtingenbureau, de opdracht gekregen een rekentool voor de beslagleggende partij te ontwikkelen. Hiermee kan de juiste beslagvrije voet worden berekend.

Deze nieuwe opdracht kwam niet eenvoudig tot stand. Voor een relatief kleine organisatie als BKWI bleek het moeilijk om de opdracht voor de ontwikkeling van de rekentool beslagvrije voet goed in te schatten en hier een goede u-toets op uit te brengen. Het bestaande proces voor portfolio- en capaciteitsmanagement was kwetsbaar. Samen met het ministerie van SZW zullen we stappen moeten zetten om hierop te verbeteren. In 2020 zullen we dit proces verbeteren en steviger neerzetten. Hierbij hebben we de hulp nodig van het ministerie van SZW.

Goede gegevensuitwisseling heeft ons veel gebracht. Klanten kunnen steeds vaker uitkeringen op het door hen gewenste moment digitaal aanvragen zonder veel bewijsstukken te hoeven overleggen en hun aanvragen worden snel afgehandeld. Tegelijk biedt nieuwe technologie andere manieren om de dienstverlening nog verder te verbeteren en vragen burgers meer grip op hun eigen gegevens. Het programma Toekomst Gegevensuitwisseling Werk en Inkomen (TWI) van het ministerie van SZW denkt daarom na over een nieuw stelsel. BKWI heeft hieraan in 2019 een bijdrage geleverd. Niet alleen door vanuit de beschikbare expertise mee te denken, maar ook door een platform te ontwikkelen waarop vernieuwende pilots gedraaid kunnen worden.

....maar 2019 kende ook zorgpunten

Door de aandacht die is uitgegaan naar de grote programma's TWI en BVV hebben we in 2019 minder aandacht kunnen besteden aan onze reguliere bedrijfsvoering. Voorgenomen activiteiten als het opstellen van een strategisch personeelsplan, de evaluatie van het functiehuis en het structureel aanstellen van een Functionaris Gegevensbescherming hebben we onvoldoende kunnen realiseren. Daarnaast zijn de uitkomsten van EDP-audit over 2019 zodanig, dat het gewenst is dat er in 2020 acties worden ondernomen om de administratieve organisatie van onze informatiebeveiliging gedegen neer te zetten.

.... en blijvende aandacht voor onze huidige producten

Naast de nieuwe opdrachten en onze bijdrage aan het programma voor de toekomst heeft BKWI in 2019 ook op de huidige dienstverlening goed gepresteerd; Suwinet is onveranderd stabiel, afnemers zijn tevreden over onze dienstverlening en we hebben ons interne portfolioproces op orde gebracht, waardoor we voorspelbaarder zijn voor onze afnemers.

... investierend in ons vakmanschap

BKWI heeft zich het afgelopen jaar laten zien als een wendbare organisatie, waar met bezieling wordt gewerkt aan het ontwikkelen en beheren van producten. We zijn in staat snel relevante oplossingen voor onze afnemers te realiseren. Dit vraagt continue investering in ons vakmanschap. Dit doen we met name door voortdurend aandacht te geven aan de agile werkwijze. Nieuw binnengekomen en zittende medewerkers gaan op cursus om SAFe (Scaled Agile Framework) gecertificeerd te worden, er is een Agile verbetersteam ingericht dat medewerkers coacht en verder meeneemt in de 'agile gedachte' en met behulp van een agile coach zijn processen verder ontwikkeld.

Dit maakt BKWI een aantrekkelijke werkgever, want ondanks de krappe arbeidsmarkt voor IT-personeel is het ons gelukt te groeien, waarmee we nieuwe opdrachten in 2020 uit kunnen voeren.

Met een blik op hetgeen afgelopen jaar is gerealiseerd door de medewerkers van BKWI kijk ik met veel vertrouwen naar de uitdagingen die in 2020 en verder voor ons liggen.

1. Managementsamenvatting

Terugkijkend naar 2019 kunnen we met gepaste trots zeggen dat we het merendeel van de in het jaarplan aangegeven activiteiten hebben afgerond, ondanks dat zich soms onverwachte zaken aandienen.

Personeel

Door het verkrijgen van de structurele financiering is extern ingehuurd personeel vervangen door interne medewerkers. De toename heeft ook gevolgen voor het zittende personeel daar bekende structuren in afdelingen veranderen, huisvesting wijzigt, en mensen tijd moeten besteden aan het inwerken van mensen, echter over het algemeen is dit vrijwel geruisloos verlopen en heeft de omgeving er niets van gemerkt.

Prestatie-indicatoren

Als bijzondere zaken kunnen we melden dat we 2019 afsluiten met een positief resultaat van 4.556 euro. Voorstel is dit resultaat toe te voegen aan de egalisatiereserve.

Daarnaast kunnen we een verdergaande positieve ontwikkeling melden ten aanzien van de rechtmatigheid. De rechtmatigheid bedraagt over 2019 98,1%, waarmee we dichterbij de norm van 99% aanzitten. Wel geven we hierbij alvast een mogelijke winstwaarschuwing af voor het lopende jaar, zoals te lezen in paragraaf 7.8.

Focusprogramma

Het in 2018 gestarte programma Focus over de interne bedrijfsvoering van BKWI is met goed resultaat afgerond en heeft geresulteerd in een meer gedegen financiering, een meer stabiele ontwikkel- en teststraat en we hebben een standaard voortbrengingsproces, waarlangs we iedere nieuwe vraag of opdracht leiden.

Opdrachten ministerie van SZW

Vanuit het ministerie van SZW zijn er twee programma's geweest die aan de basis hebben gestaan van een deel van de vernieuwing binnen BKWI, te weten het programma Toekomst Gegevensuitwisseling Werk en Inkomen (TWI) en de wetgeving rond de vereenvoudiging Beslagvrije Voet (BVV). De programma's hebben de vernieuwing bij BKWI gestimuleerd, omdat er andere producten werden verlangd dan voorheen, waarbij andere competenties van mensen werden gevraagd.

Voor het programma TWI is in 2019 gewerkt aan fase 3 en deze is tijdig gerealiseerd.

Voor het programma BVV zijn in 2019 twee U-toetsen verstrekt aan het ministerie van SZW en is de opdracht om te starten met beide fases vanuit het ministerie van SZW ontvangen. Meer hierover in het hoofdstuk omtrent het portfolio.

Uitvoering wettelijke taak

Centraal binnen BKWI staat de uitvoering van de wettelijke taak (hoofdstuk 5). Deze is het afgelopen jaar weer met zorg vervuld. Het maatschappelijk belang van Suwinet is ook in 2019 goed geborgd door gegevens op een stabiele manier te ontsluiten. Tevens is er de nodige aandacht geweest voor de technische omgeving waar alle SUWI-producten op draaien en is een aanvang gemaakt met de update van deze omgeving. Een prestatie waar stakeholders en onze medewerkers trots op mogen zijn. Dit kwam eveneens tot uiting in de resultaten van het Klanttevredenheidsonderzoek onder bestuurders dat is gehouden in 2019.

Vierde ontwikkelteam

Op verzoek van de ketenpartijen en het ministerie van SZW is in 2019 een verkenning gedaan naar de inrichting van een vierde ontwikkelteam. Deze verkenning hebben we aangevuld met het stabiel maken van de bezetting op de afdelingen. Op deze wijze worden alle teams op een juiste manier ondersteund. Eind 2019 is de toezegging van het ministerie van SZW ontvangen dat gestart kan worden met de inrichting van een vierde ontwikkelteam. Hiervoor worden in 2020 concrete plannen gemaakt en uitgevoerd.

Werken met agile

We hebben het werken volgens de Agile-methode verder vorm gegeven door (tijdelijke) inzet van een Agile coach en een intern geformeerd Agile Verbeter Team (AVT). Met de vorming van een AVT-team zien we de bekendheid met en de kennis van Agile stijgen in de organisatie. Daarnaast heeft iedere medewerker een zgn. SAFe training gevolgd (verdere verdieping van het Agile werken).

2. Prestatie-indicatoren en Kengetallen

Resultaatgebied	Prestatie-indicatoren	Norm 2019	2019	2018
Uitvoeren en coördineren technisch en functioneel beheer voorzieningen Suwinet	Beschikbaarheid Suwinet Services	99,5%	99,8%	99,6%
	Suwinet gegevens binnen 6 sec.	95,0%	98,5%	98,2%
	Goedkeurende auditverklaring beveiliging Suwinet	Ja		Ja
Vorbereiden en beheren ketenafspraken	Actualisatie van de Suwi-standaarden	1 x per jaar	Conform norm	Conform norm
Innovatie Suwinet en Keten Werk en Inkomen	Uren besteed aan afgeronde activiteiten met een innovatief karakter	5% van besteedbare uren	0% van besteedbare uren	0% van besteedbare uren
Financieel	Goedkeurende accountantsverklaring	Ja	Ja	Ja
	Benutting regulier budget t.o.v. jaarbudget	< 100%	100,2%	97,7%
	Benutting projectbudget	< 100%	98,5%	81,4%
	Rechtmatigheid	99,0%	98,1%	97,8%

Dit jaar zijn voor de PI "benutting regulier budget t.o.v. jaarbudget" de werkelijke reguliere kosten inclusief het 1^e ontwikkelteam (regulier gefinancierd) gedeeld door het reguliere budget. Als deze methode in 2018 ook zou zijn toegepast was het vergelijkbare percentage toen 90,7% geweest in plaats van 97,7%.

Doordat met ingang van 2019 gewerkt wordt met een additioneel gefinancierd 2^e en 3^e ontwikkelteam en een portfolio in plaats van projecten is ook de berekening van de PI voor "benutting projectbudget" gewijzigd. Hierdoor zijn de uitkomsten van 2018 en 2019 niet goed vergelijkbaar.

Kengetallen	2019	2018
Gemiddeld aantal fte's in vaste dienst	53,1	46,2
Gemiddeld aantal fte's op jaarcontract	3,3	6,0
Gemiddeld aantal fte's inhuur	14,2	17,9
Aantal releases	14	16
Aantal gebruikers Suwinet-Inkijk	21.255	29.402
Aantal raadplegingen binnen Suwinet-Inkijk classic	9.594.563	28.359.067
Aantal aangemaakte dossiers Suwinet-Inkijk vernieuwd	7.743.708	-
Gemiddelde responsetijd BKWI	0.7 sec	0.4 sec
Aantal via Suwinet-Mail verzonden berichten	1.253.139	1.294.170
Aantal afgehandelde wijzigingsverzoeken (CMK)	86	58

Aantal gebruikers Suwinet-Inkijk

Het totaal aantal actieve gebruikers op Suwinet-Inkijk daalt nog altijd ten opzichte van de vorige jaren. Dit is echter geen zorgwekkende trend. Eén van de belangrijkste redenen hiervan is het feit dat de ketenpartners een schoningsactie hebben uitgevoerd, als gevolg waarvan niet actieve en lang niet gebruikte useraccounts zijn verwijderd. De daling moet dus als een positief gegeven worden beschouwd.

Aantal raadplegingen binnen Suwinet-Inkijk

In 2018 zijn UWV en SVB gefaseerd overgegaan op de vernieuwde Suwinet-Inkijk versie. Gevolg hiervan is dat het kengetal nu gesplitst is in 'aantal raadplegingen Suwinet-Inkijk Classic' en 'aantal aangemaakte dossiers Suwinet-Inkijk vernieuwd'.

Gemiddelde responstijd BKWI (in seconden)

De gerapporteerde 'gemiddelde responsetijd BKWI' is toegenomen van 0,4 naar 0,7 seconden. De reden is dat de berekening die voorheen gebruikt werd onjuist was (Er werden events meegenomen waarin geen veld voor de responstijd is opgenomen, waardoor het gemiddelde te laag uitviel). In de praktijk is de responsetijd dus niet toegenomen.

3. Toekomstbestendige organisatie

3.1. Zorg voor het personeel

2019 is voor BKWI een bewogen jaar geweest op het personele vlak, echter in de goede zin des woords. Door de structurele financiering die voor de jaren 2019 en 2020 door de ketenpartners en het ministerie van SZW is afgesproken was het mogelijk om het personeelsbestand stabiel te maken door extern ingehuurde medewerkers te 'vervangen' door interne medewerkers. Dit proces is eind 2018 gestart en heeft zijn vruchten afgeworpen. De groei van ons personeelsbestand hebben we grotendeels kunnen realiseren door meer mensen in vaste dienst aan te nemen, hierdoor is het percentage extern ingehuurde medewerkers afgenomen.

Inmiddels bedraagt eind december 2019 het aantal fte aan interne medewerkers 56,1 fte (vast dienstverband) en 4,6 fte (tijdelijk dienstverband) en hebben we goede stappen gezet met de structurele inrichting van de teams.

Met de personele groei wordt echter ook de zorg voor het personeel omvangrijker. Dit is een gevolg van de druk op het portfolio, de uitbreiding van de missie van werk en inkomen naar SZW-domein. Hierdoor zijn kennis en vaardigheden op andere vlakken nodig. Tevens moet er aandacht zijn voor het feit dat er relatief veel nieuwe mensen binnenkomen en de gevolgen die dit heeft voor de afdelingen. Dit pakken we onder meer op door het organiseren van workshops met als thema elkaar, de cultuur van het bedrijf en de afdeling beter te leren kennen.

Aanvullend kijken we naar mogelijkheden om (nog) eerder te signaleren dat er sprake kan zijn van potentiële uitval onder medewerkers. Daar waar nodig worden er in een vroegtijdig stadium, met de bedrijfsarts, maatregelen genomen.

Een andere zorg die samenvalt met de groei van de organisatie is de zorg om de medewerkers goed te huisvesten. Hierover zijn we inmiddels in gesprek met het facilitair bedrijf van UWV om de mogelijkheden te bekijken, zowel in- als extern. Dit ook met in het achterhoofd de inrichting van het vierde ontwikkelteam (zie 3.3) en de basisbezetting die noodzakelijk is voor een stabiele organisatie.

3.2. Focusprogramma BKWI

In het derde kwartaal van 2018 zijn we gestart met het zogenaamde focusprogramma. We constateerden dat BKWI niet altijd tijdig toezeggingen kon waarmaken en dat de complexiteit van onze omgeving toenam. Om partijen optimaal te kunnen blijven ondersteunen in het kader van de gegevensuitwisseling was een andere manier van denken en werken nodig.

De oorzaken voor het niet tijdig kunnen voldoen aan gedane toezeggingen kwam doordat het ontwikkelen van software als services (in plaats van totaaloplossingen) en het ontwikkelen van nieuwe producten als filter en online rapportage meer tijd hebben gekost dan vooraf ingeschat. Reden hiervoor was een gebrek aan ervaring bij medewerkers, een gebrek aan duidelijke processen in de organisatie en omdat het lastig was aan goed IT-personeel te komen en te behouden.

Daarnaast nam de complexiteit van de producten van BKWI toe:

- Er is een toename van het aantal Suwinet-producten (niet alleen inkijk, maar bijvoorbeeld ook rapportage en filter) en aansluitingen (ook van derden);
- Er is een toename van eisen op het gebied van privacy en beveiliging;
- Het type product verandert van generiek naar meer klant specifieke componenten;
- Er is toename van inzet op beheer, onderhoud en vervangingen, vanwege lifecycle management van gebruikte systemen.

Aan de hand van deze constatering zijn vier actielijnen ingericht. Twee hiervan hadden betrekking op de korte termijn en twee hadden betrekking op de lange termijn welke hieronder zijn toegelicht.

Korte termijn (september – december 2018)

1. Interne focus: Betere inzet van de tooling van ontwikkel- en teststraat;
2. Externe focus: Een behapbare portfolio voor de korte termijn (2019).

Lange termijn (september 2018 – juli 2019)

3. Interne focus: Voortbrengingsproces BKWI inclusief capaciteitsmanagement en portfolioproces; Inzet tooling lange termijn
4. Externe focus: Toekomstvastе opdrachtverlening en financiering.

De korte termijnacties zijn al in 2018 afgerond; we rapporteren in dit jaarverslag alleen over de lange termijnacties.

Lange termijn

Voortbrengingsproces (inclusief capaciteits- en portfoliomanagement)

In 2018 is voor de interne procesvoering een globaal voortbrengingsproces ingericht. Dit proces beschrijft in 5 fasen (verkennen, voorbereiden, realisatie, release en beheer) welke weg een melding, verzoek of opdracht volgt binnen BKWI. In 2019 is verder gewerkt aan het optimaliseren van het voortbrengingsproces, het benoemen van verantwoordelijkheden en is aan de hand van een praktijkcase, te weten BVV, het proces 'getest'. Dit heeft als resultaat opgeleverd dat BKWI nu werkt volgens een vast basisproces, waarbij iedere medewerker dezelfde stappen (en afstemmomenten) aflegt. Tevens wordt er op een eenduidige manier gestuurd. Daarnaast is in 2019 gewerkt aan het verder inrichten van het portfolioproces en het Agile werken. Door deze verdere inrichting is het eenvoudiger geworden zicht te verkrijgen op het portfolio en mogelijke nieuwe activiteiten. In elk Ketenoverleg wordt het portfolio in de vorm van een rapportage voorgelegd. Hierover zijn de bestuurders erg te spreken blijkt uit het klanttevredenheidsonderzoek van 2019.

In de oorspronkelijke opdracht was ook de inrichting van capaciteitsmanagement opgenomen. Echter halverwege het jaar is door het MT besloten deze inrichting voorlopig on hold te zetten. Reden hiervoor was dat niet helder werd in hoeverre de voorgestelde werkwijze en het ondersteunende systeem voldoende efficiency bood ten opzichte van de methode die reeds werd gehanteerd.

Inzet tooling ontwikkelteams

In 2018 is aan een gespecialiseerd bedrijf gevraagd een advies uit te brengen over de optimalisering van de ontwikkelomgeving. Dit advies is in februari 2019 gepresenteerd aan MT en medewerkers. Aan de hand van dit advies is gekeken naar de huidige inrichting en zijn er in het afgelopen jaar de volgende acties ondernomen:

- Een van de adviezen was de governance van de ontwikkeltooling helder te beleggen zowel in het bepalen van de roadmap als ook de uitvoering van deze roadmap. Dit is ingeregeld en de taken zijn belegd bij twee hiervoor samengestelde teams. Tevens is de opdracht meegegeven te analyseren welke kennis nog ontbreekt en hoe we dit intern kunnen invullen;
- Door het systems team is onderzocht hoe een betere tooling neer te zetten, waarbij de bestaande tooling is meegenomen. Hierbij zijn requirements opgesteld, alsook een producten- en dienstencatalogus. Aan de hand van deze documenten zijn de oplossingen getoetst, waarbij de beste oplossing (suite) is vastgesteld die tevens te gebruiken is bij de ontwikkeling van de BVV. Deze keuze is eind november voorgelegd en geaccordeerd door het MT BKWI.

Toekomstvastе opdrachtverlening en financiering

In 2018 is door het Ketenoverleg bepaald dat het noodzakelijk is dat BKWI een stabiele bezetting op de ontwikkelteams heeft om meer rust te krijgen in de afwikkeling van opdrachten. Besloten is dat de ketenpartners eerst gedurende twee jaar deze teams vast financieren, waarna in 2020 wordt geëvalueerd. Door deze vaste financiering hebben we extern ingehuurde medewerkers kunnen 'vervangen' door medewerkers in dienst van BKWI. Dit heeft tot gevolg dat we minder kwetsbaar zijn voor personele wijzigingen in een team, meer kennisopbouw krijgen in een team en ook beter in staat zijn conform planning producten op te leveren.

3.3. Verkenning inrichting vierde ontwikkelteam

Op verzoek van het ketenoverleg is medio 2019 een eerste verkenning uitgevoerd naar de inrichting van een vierde ontwikkelteam. In deze analyse is niet alleen de bezetting van het vierde ontwikkelteam meegenomen, maar is tevens gekeken naar de bezetting op de afdelingen en de span of control van het management en de huisvesting. Bij de inrichting van het tweede en derde team is namelijk nog niet naar deze elementen gekeken, met als gevolg een extra druk op afdelingen en management. De analyse is voorgelegd aan het Ketenoverleg en gedetailleerd besproken met het ministerie van SZW. Dit heeft geleid tot een toezegging op de financiering van 2020 ontvangen op 23 december 2019.

3.4. Omgevingsanalyse

Al sinds 2002 ondersteunen wij UWV, gemeenten en SVB met Suwinet ten behoeve van een goede dienstverlening aan de burgers. Deze dienstverlening verandert echter; steeds meer kan en moet digitaal en online. Tevens worden er Suwinet-standaarden gemaakt en beheerd, echter steeds meer diensten en standaarden worden generiek en overheidsbreed geregeld. Wat al deze ontwikkelingen voor BKWI betekenen en hoe wij hier als beste op kunnen inspelen is de basis geweest voor de omgevingsanalyse.

De omgevingsanalyse bevat een inventarisatie van alle ontwikkelingen in relaties, dienstverlening, techniek en standaarden die het gegevensverkeer in de komende jaren zullen bepalen. Alle uitkomsten zijn besproken met de ketenpartners en de belangrijkste bevindingen zijn:

- Trend gaat van backoffice via online dienstverlening naar services;
- De burger krijgt een meer prominente rol, in die zin dat hij meer verantwoordelijkheid krijgt voor de eigen gegevens;
- Er zal meer met (generieke) overheidsstandaarden worden gewerkt in plaats van met de huidige ketenstandaarden;
- De oplossingen die worden bedacht zijn op meerdere plekken inzetbaar en meer flexibel;
- Naast 'privacy by design' zal ook 'control by design' een grotere rol gaan spelen.

De volledige omgevingsanalyse is vastgesteld door het MT en ter kennisname aangeboden aan het Ketenoverleg. Om ervoor te zorgen dat we de analyse actueel houden en bevindingen gebruiken in de werkwijze van BKWI is het volgende afgesproken:

- Vanuit relatiebeheer wordt jaarlijks gemonitord in hoeverre de analyse nog actueel is en waar aanpassingen nodig zijn;
- Bij de voorbereidingen voor het jaarplan zal tevens de output van de omgevingsanalyse worden meegenomen of dit leidt tot activiteiten;
- Om de drie jaar stemmen we de actuele omgevingsanalyse af met de ketenpartners.

Bij de planvorming 2021 en verder zal de omgevingsanalyse één van de pijlers zijn voor de vaststelling van de aard en inhoud van de koers van BKWI en de te verzorgen dienstverlening.

4. Dilemma's BKWI

BKWI is de beheerder en regievoerder over Suwinet. Dit brengt verantwoordelijkheden mee richting onze ketenpartners en overige gebruikers om te zorgen dat de gegevensuitwisseling altijd op een veilige, efficiënte en betrouwbare wijze plaatsvindt. Tegelijkertijd staan we als organisatie aan de vooravond van nieuwe uitdagingen, zoals nieuwe wet- en regelgeving buiten het reguliere domein van werk en inkomen, innovatie in producten, meer en strengere regels op het terrein van informatiebeveiliging en privacy en een groeiende organisatie. Dit alles gaat gepaard met knelpunten en dilemma's

Beheer versus innovatie

Zoals aangegeven is BKWI de beheerder van Suwinet en dit is één van de belangrijkste reguliere taken. In 2019 is echter meer en meer aandacht gevraagd voor de ontwikkeling van nieuwe producten, waardoor we, als relatief kleine organisatie, continu de keuze moeten maken tussen investeren in beheer of innovatie.

Reguliere taak versus nieuwe programma's

Door de aandacht die is uitgegaan naar de grote programma's TWI en BVV zijn reguliere activiteiten, zoals het opstellen van een strategisch personeelsplan en de evaluatie van het functiehuis onder druk komen te staan. Aangezien deze producten echter van belang zijn voor een goed werkgeverschap BKWI en medewerkers 'recht' hebben op een gedegen functieprofiel is het van belang dat we hier voldoende tijd voor vrijmaken.

Informatiebeveiliging en privacy

De inrichting van de functies op het gebied van informatiebeveiliging en privacy staat nog niet naar behoren. Eind 2018 is een kwartiermaker Functionaris Gegevensbescherming aangesteld om onder meer te onderzoeken wat de taken zijn van een FG en hoe deze passen binnen de overige IB&P functies in de organisatie. Reden van de 'vertraging' is dat er door de grote veranderopgave onvoldoende aandacht is geweest voor de volledige inrichting van het vakgebied.

De uitkomsten van de EDP-audit over 2019 geven meer bevindingen dan in voorgaande jaren. Dit zegt niet dat de veiligheid van het systeem Suwinet niet op orde is, het zegt wel iets over het stelsel van beheersmaatregelen om deze veiligheid te borgen. Veel bevindingen hebben betrekking op het onvoldoende aantoonbaar kunnen maken dat de beheersmaatregelen daadwerkelijk zijn getroffen en hebben gewerkt.

Aan de hand van het nog op te leveren eindrapport zullen we de bevindingen beoordelen en wegen en, indien noodzakelijk en wenselijk, de nodige aanvullende beheersmaatregelen nemen en/of verbeteringen daarin doorvoeren.

Opdrachten en capaciteit

In 2019 is geconcludeerd dat, gelet op het aantal mogelijke toekomstige opdrachten, er te weinig ontwikkelcapaciteit voorhanden is binnen BKWI. Dit heeft geleid tot de inrichting van een 4^e team in 2020. Gevolg hiervan is echter wel dat met de inrichting van een 4^e team de zorg blijft bestaan of er in de toekomst voldoende opdrachten komen om vier ontwikkelteams in stand te houden. Het bestaande proces voor portfolio- en capaciteitsmanagement is kwetsbaar. Samen met het ministerie van SZW zullen we stappen moeten zetten om hierop te verbeteren.

5. Voortgang wettelijke taken

De reguliere dienstverlening van BKWI bestaat uit de volgende activiteiten:

- Borgen continue, stabiele en veilige gegevenslevering via Suwinet;
- Ondersteunen van de Suwi-partijen in het beheer en gebruik van Suwinet;
- Beheer van de ketenstandaarden en wijzigingen;
- Aansluiten op veranderende wet- en regelgeving, verzorgen U-toetsen;
- Aansluiten op veranderingen in werkwijze Suwi-partijen.

5.1. Borgen continue, stabiele en veilige gegevensuitwisseling via Suwinet

Om als BKWI een betrouwbare en verantwoorde intermediair van gegevens te blijven, sluiten we aan bij nieuwe ICT-technologie en standaarden. Voor BKWI was dit één van de prioriteiten in 2019, zodat we kunnen voortbouwen op een betrouwbaar Suwinet en onderliggende systemen. We hebben dit opgepakt door meer ruimte in te bouwen in de ontwikkelkalender om de ontstane 'technische schuld' op te lossen. Hiermee bedoelen we het onderhoud aan bepaalde hardware, update van software, wat als gevolg van het uitvoeren van opdrachten is blijven liggen (Als voorbeeld de update van JAVA).

In het afgelopen jaar hebben er 14 releases plaatsgevonden, allen succesvol. De centrale omgeving van GeVS heeft het gehele jaar voldaan aan de normen die door de ketenpartners in de Keten SLA zijn afgesproken. Verstoringen die zich hebben voorgedaan worden met de grootste prioriteit afgehandeld en ter preventie altijd besproken met de desbetreffende ketenpartner(s).

Afgehandelde CMK's (wijzigingsverzoeken)

In 2019 zijn 86 wijzigingsverzoeken afgehandeld. Dit zijn verzoeken vanuit de ketenpartners en hebben betrekking op bestaande applicaties. De belangrijkste CMK's die zijn afgehandeld hadden betrekking op:

- Ontwikkelen nieuwe taaksheets of wijzigen bestaande taaksheets in Suwinet Inkijk ten behoeve van het borgen van een continue, stabiele en veilige gegevenslevering via Suwinet Inkijk;
- Berichten voor mijn gegevens in werk.nl;
- Er zijn veel CMK's ingediend in het kader van de jaarovergang UWV. Deze zijn in januari 2020 afgehandeld;
- Verder zijn er berichten gemaakt voor de RDW, UWV leeftijdsfilter en voor de IND.

5.2. Ondersteunen Suwi-partijen in beheer en gebruik van Suwinet

Gebruikers van Suwinet zijn zelf verantwoordelijk voor een verantwoord gebruik van de mogelijkheden die Suwinet biedt. Daarnaast dragen de gebruikers de verantwoordelijkheid voor een goed gebruikersbeheer. Als BKWI hebben we echter ook een taak, wij moeten de gebruikers van Suwinet in staat stellen om de hiervoor genoemde taken zo goed mogelijk uit te voeren.

Dit is in 2019 op de volgende wijze ingericht en uitgevoerd:

- Er is volledige en kwalitatief verantwoorde documentatie (handleidingen) over de Suwinetproducten aangeboden; Bij iedere wijziging in een Suwinetproduct wordt documentatie omtrent het gebruik direct aangepast. Deze documentatie is te vinden op de website van BKWI;
- Tevens zijn tools opgenomen voor het veilig gebruik van Suwinet. Ook wordt steeds meer geïnvesteerd in visueel voorlichtingsmateriaal, zoals filmpjes;
- We betrekken gebruikers bij de ontwikkeling van hun producten, zodat we snel kunnen ingrijpen bij eventueel benodigde aanpassingen en gebruikers op de hoogte zijn van de voortgang;
- We communiceren tijdig over de tijdstippen en gevolgen van uit te voeren releases en de inhoud van de wijzigingen;
- We zetten de Suwidesk in als 2e lijns helpdesk;
- Via onze relatiebeheerders onderhouden we contacten met ketenpartners en overige partijen, we verzorgen het (neutrale) voorzitterschap van de vier domeingroepen, we verzorgen het secretariaat van zowel de agendacommissie als het Ketenoverleg en het management neemt zijn invloed in diverse in- en externe overlegstructuren;
- We bieden (online) rapportages aan over het zorgvuldig gebruik van de Suwinet producten en diensten.

Totaalrapportage

Net als in 2018 is in 2019 een totaalrapportage gemeenten opgesteld. Deze rapportage geeft inzicht in de mate waarin alle op Suwinet aangesloten partijen voldoen aan de beveiligingseisen van Suwinet. Bij het opstellen wordt gebruik gemaakt van ENSIA (Eenduidige Normatief Single Information Audit) omdat gemeenten zich hiermee verantwoorden. De definitieve totaalrapportage, inclusief aanbevelingen, is door de domeingroep Privacy & Beveiliging aangeboden aan het Ketenoverleg van september jl. Deze heeft de rapportage inclusief aanbevelingen overgenomen.

Klantenpanel

BKWI vraagt gebruikers van zijn producten en diensten graag om hun mening. Want wie kunnen ons beter helpen, dan mensen die dagelijks met onze producten werken. Door hen te betrekken sluiten we beter aan bij de praktijk en wat onze klanten willen.

In mei 2019 werd het BKWI klantenpanel opgericht. Via dit klantenpanel toetsen wij op verschillende momenten onze dienstverlening, de kwaliteit en functionaliteiten van Suwinet. In de praktijk komt het voornamelijk neer op de rollen: gebruiker, security officer Suwinet, gebruikersbeheerder en gemandateerden. Het klantenpanel bestaat momenteel uit 120 vertegenwoordigers van bijna alle afnemers.

In 2019 is het BKWI klantenpanel diverse keren benaderd met de onderstaande resultaten:

- Uit een vorig KTO onder gebruikers lagen nog wensen rond de interface van Suwinet-Inkijk. Het panel is in alle drie de fasen meegenomen, wat geresulteerd heeft in aanpassingen van de interface;
- Op de site van BKWI staat een pagina Veilig gebruik Suwinet. Deze pagina had een update nodig en het panel is gevraagd wat zij nodig hadden van BKWI ter ondersteuning van hun bewustwordingsprogramma in het kader van veilig gebruik Suwinet. Dit heeft geresulteerd in extra informatie en communicatiemiddelen die te downloaden zijn via bkwi.nl/veiligsuwinet.

Elk kwartaal ontvangen alle leden een e-nieuwsbrief. Hiermee blikken we terug op uitvragen en geven we terugkoppelingen over de resultaten.

Klanttevredenheidsonderzoek (KTO) bestuurders

In 2019 is een klanttevredenheidsonderzoek onder bestuurders gehouden waarin de dienstverlening van BKWI centraal stond. De eindscore van het onderzoek is een 7,3 (ten opzichte van een 7,6 in 2016). De stakeholders zijn het meest tevreden over Suwinet en de kaderstelling. Kritisch is men over BKWI als partner. Stakeholders wensen een meer proactieve, meedenkende houding van BKWI. In 2020 worden voorstellen uitgewerkt en voorgelegd aan het Ketenoverleg.

De resultaten van het KTO zijn gebruikt voor het vaststellen van een heldere koers voor BKWI begin 2020. Hierover meer in het halfjaarverslag 2020.

5.3. Beheer van ketenstandaarden en wijzigingen

BKWI is verantwoordelijk voor het gestructureerd, betrouwbaar en veilig verlopen van het gegevensverkeer. In opdracht van, en samen met, de Suwi-partijen zorgt BKWI voor het beheer van de ketenstandaarden. De ketenstandaarden zijn de gemeenschappelijke spelregels die UWV, SVB en VNG met elkaar afspreken voor het uitwisselen van gegevens. Dit bevat onder meer hoe ze het gegevensverkeer inrichten (architectuur), welke gemeenschappelijke beveiligingsniveaus ze hanteren voor de uitwisseling (Privacy & beveiliging) en welke gegevens ze met elkaar uitwisselen en via welke berichten. Dit gebeurt via domein- en werkgroepen, waarin de ketenpartijen vertegenwoordigd zijn. Deze domeingroepen zijn tevens onafhankelijk adviesorgaan richting ketenpartners en Ketenoverleg.

In juli 2019 is er een werkconferentie voor alle domeingroepleden georganiseerd met als doel het nader kennismaken, ervaringen uit te wisselen en om elkaar mee te nemen in de doelstelling van de diverse domeingroepen. De werkconferentie is als zeer positief en nuttig ervaren en de afspraak is gemaakt om dit te herhalen in 2020.

In de bijlage is een overzicht opgenomen van de in 2019 verrichte activiteiten door de domeingroepen.

6. PORTFOLIO-ACTIVITEITEN

Met ingang van 2019 worden alle ontwikkelteams structureel gefinancierd door zowel het ministerie van SZW als door de ketenpartners. Dit heeft voor BKWI tot gevolg dat er 1 ontwikkelteam aan de lat staat voor reguliere onderhoudszaken, CMK's en bugs binnen BKWI en dat de overige twee teams beschikbaar zijn voor de uitvoering van de externe opdrachten (beide teams werken zowel voor opdrachten van het ministerie van SZW als van de ketenpartners).

6.1. Portfolio

Sinds 2019 werken we met een portfolio en de beschrijving van het portfolio is opgedeeld in drie onderdelen, te weten:

- Lopende portfoliotrajecten;
- Te verwachten activiteiten voor portfolio;
- Afgeronde portfolio/projecten.

In het Ketenoverleg wordt het portfolio geagendeerd en wordt ingegaan op de stand van zaken voor de komende vier kwartalen. Mocht het komen tot prioritering van opdrachten, dan gebeurt dit op basis van criteria die eind 2018 door het Ketenoverleg zijn vastgesteld.

6.2. Lopende portfoliotrajecten

Toekomst Gegevensuitwisseling Werk & Inkomen (TWI)

BKWI heeft in 2019, zoals ook meegegeven is in de meibrief van het ministerie van SZW, meegewerkt aan de 3e fase van het programma "Toekomst Gegevensuitwisseling Werk en Inkomen". Gedurende drie kwartalen is een ontwikkelteam ingezet dat samen met de collega's van het Inlichtingenbureau de praktijkomgeving voor het TWI-stelsel heeft ingericht als een Proof of Concept van de infrastructuur voor het beoogde stelsel. De basisfuncties ten aanzien van gegevensuitwisseling en de informatieservices (heb ik recht op...) zijn beproefd. Hiermee is een modern ontwikkel- en beheerplatform voor services beproefd. De ervaringen daarmee zijn positief, waarna besloten is de omgeving ook voor de vereenvoudiging van de Beslagvrije Voet te gebruiken. Naast de beproevingen van techniek en oplossingen heeft BKWI expertise ingebracht voor het uitwerken van de architectuur van TWI en het uitlijnen van het afsprakenstelsel.

End to End security

Het Ketenoverleg heeft in januari 2018 de nieuwe versie van de transactiestandaard (4.0) vastgesteld om het berichtenverkeer veiliger te maken en te laten aansluiten bij overheid brede standaarden (Digikoppeling). De implementatie van deze nieuwe transactiestandaard vereist dat de bronhouders UWV, SVB en gemeenten, de knooppunten IB en BKWI en alle afnemers van Suwinet hun ICT aanpassen om via de transactiestandaard berichten te kunnen uitwisselen.

In dit traject fungeert BKWI als coördinator voor de keten en heeft in 2019 samen met de ketenpartijen het implementatieplan opgesteld met bijbehorende afspraken. De Suwi-partijen hebben zich gecommitteerd aan onderstaande ketenbrede afspraken:

- De Suwibronnen en knooppunten passen hun ICT aan om uiterlijk 1 mei 2020 TS4.0 berichten te kunnen uitwisselen;
- Alle afnemers, incl. de ICT-leveranciers van gemeenten gaan, in 2020 over van TS3.1 naar TS4.0. Ze krijgen hiervoor een jaar de tijd tot uiterlijk 1 mei 2021;
- Tijdens de transitie ondersteunen bronnen en knooppunten zowel de TS3.1 als de TS4.0 standaard. Als alle afnemers over zijn vervalt de ondersteuning van TS3.1 in 2021.

Als beheerder van een knooppunt (Suwi-broker) is BKWI in 2019 gestart met het aanpassen van het knooppunt op de nieuwe transactiestandaard en dit zal in het eerste kwartaal van 2020, volgens planning worden afgerond.

6.2.1 Te verwachten portfoliotrajecten

Vereenvoudiging Beslag Vrije Voet (BVV)

De regeling rond de vereenvoudiging Beslag Vrije Voet (BVV) heeft veel van de capaciteit van BKWI gevegd. Dit heeft voornamelijk te maken met het verkrijgen van duidelijkheid omtrent de eventuele opdracht aan BKWI (in overleg met het ministerie van SZW) en het schrijven van de propositie van IB en BKWI.

Op grond van de uitkomsten van de gesprekken met het ministerie van SZW is een taakverdeling gemaakt tussen BKWI en het Inlichtingenbureau, welke door beide MT's is bekrachtigd. In 2019 zijn twee U-toetsen opgeleverd rond de inrichting van de centrale voorziening.

Bij de U-toetsen zijn echter wel een aantal randvoorwaarden door BKWI meegegeven zoals:

- Het ministerie bepaalt de verwerkingsverantwoordelijke voor verwerkingen gedaan door BKWI zoals bedoeld in de AVG;
- Het ministerie is verantwoordelijk voor de ketenregie en planning;
- Er moet een eigen governance voor de keten worden vastgesteld;
- Er zijn wettelijke restricties voor het uitwisselen van gegevens met partijen buiten de Suwiketen en het ministerie van SZW moet hiervoor een passend kader opstellen.

Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (WGS)

Gemeenten hebben ons benaderd of we mee willen werken aan een verkenning rond de WGS. BKWI heeft voldaan aan dit verzoek, echter na de verkenning is het stil geworden rond de WGS. In de maand december is een verzoek ontvangen vanuit UWV om input te leveren op de U-toets. Deze analyse zal in 2020 worden opgeleverd.

Verbeteren Uitwisselen Matchingsgegevens (VUM)

In 2019 zijn we betrokken bij het programma Verbeteren Uitwisselen Matchingsgegevens (VUM) van het ministerie van SZW. Dit om onze kennis en ervaring te delen en te bezien in hoeverre de uitkomsten van het programma gevolgen heeft voor het gebruik van onze producten en services (bestaand of nieuw). Dit zetten we in 2020 voort.

6.2.2 Afgeronde trajecten

Communicatie module Suwinet Inkijk vernieuwd

Er is gewerkt aan het realiseren van de communicatiemodule binnen Vernieuwde Inkijk, zodat beter met de gebruikers gecommuniceerd kan worden over bijvoorbeeld storingen. Een eerste basisversie is in april live gegaan. Hiermee is één van de belangrijkste zorgpunten vanuit het klanttevredenheidsonderzoek opgelost.

Filter fase 1B

Sinds 2017 loopt het project Filter. Doel van dit project was om de toegang tot de populatie van een organisatie die medewerkers kunnen raadplegen tot een minimum te beperken. In 2019 is de laatste stap in dit project genomen met het aanmaken van een AVG-proof bericht voor het leeftijdsfilter UWV. Daarmee is het filter project definitief afgerond en inmiddels is ook decharge verleend.

Online Rapportage Fase 3

Online rapportage fase 3 heeft tot doel te zorgen dat bevoegde gebruikers zelf specifieke rapportages kunnen opvragen en dat er een online vragenformulier wordt ontwikkeld die automatisch de rapportage genereert.

Fase 3 van online rapportage is begin 2019 live gegaan voor de gemandateerden van gemeenten.

Voor BKWI heeft dit het positieve effect dat er minder tickets (meldingen) voor de Suwidesk binnenkomen. Gemandateerden kunnen nu zelf rapportages genereren in plaats van de Suwidesk te vragen dit te doen, wat een positief effect heeft op de veiligheid van Suwinet. Het project is eind juni gedechargeerd.

Transitie Equinix

De kantoorautomatisering en het bedrijfsnetwerk van BKWI werden vanuit een datacenter in Enschede gehoused. Dit contract was echter onrechtmatig en moest opgezegd worden.

Het vervangen van dit contract heeft een fysieke verhuizing tot gevolg gehad van het datacenter naar een nieuw datacenter op een andere locatie.

Deze verhuizing is in juni 2019 met succes afgerond en heeft als resultaat opgeleverd:

- Een rechtmatig contract voor de housing van het datacenter;
- Een nieuw ingerichte en operationele locatie voor de fysieke housing van het bedrijfsnetwerk en kantoorautomatisering BKWI.

De kosten van dit project zijn hoger uitgevallen dan oorspronkelijk begroot en dat heeft te maken met het feit dat gedurende het project een besluit is genomen om hardwarecomponenten te kopen in plaats van te huren/leasen. De aankoop hiervan was minder risicovol, aangezien de servers in gescheiden ruimten worden opgeslagen, waardoor de continuïteit van het bedrijfsnetwerk / kantoorautomatisering nog beter gegarandeerd kan worden. Daarnaast is ook het beheer vereenvoudigd, zodat beheerders op andere taken kunnen worden ingezet.

Overige zaken

Koppelnet Publieke Sector (KPS)

Sinds enkele jaren beheert BKWI in opdracht van Logius het Koppelnet Publieke Sector. Dit is een koppeling, waarop bestaande netwerken zoals Suwinet, RINIS, eGem, aansluiten en hiermee het Diginetwerk vormen. In 2018 heeft BKWI Logius laten weten dat dit geen wettelijke taak van BKWI is en dat zij deze beheerstaak wil afstoten.

Logius heeft deze taak aanbesteed en inmiddels is er gegund. De eerste stappen in het kader van de migratie zijn doorlopen. Nu dienen de aangesloten koppelnetten hun migratiedocumenten aan te leveren. Verder is een offerte aangevraagd voor de nieuwe lijnen tussen KPS en Suwinet.

7. Bedrijfsvoering

7.1. EDP-audit inclusief het normenkader BIR

EDP-audit - Opzet

Conform artikel 5.22 en 6.4 van de Regeling SUWI moeten wij ons verantwoorden over de opzet en werking van het stelsel van maatregelen en procedures gericht op het waarborgen van een exclusieve, integere, beschikbare en controleerbare gegevensverwerking. Hiervoor is gebruik gemaakt van onder andere de BIR2017 en de eigen SUWI-richtlijnen.

Deze verantwoording dient te worden vergezeld van een oordeel van een tot de Nederlandse Orde van Register EDP-Auditors toegelaten persoon of van een verklaring van getrouwheid van een dergelijke persoon. Hiervoor heeft in 2019 een aanbesteding plaatsgevonden en is deze gegund aan een voor BKWI nieuwe partner.

De EDP-audit over 2019 is in een afrondende fase. De voorlopige uitkomst van de EDP-audit geeft meer bevindingen dan in voorgaande jaren. Veel bevindingen hebben betrekking op het onvoldoende aantoonbaar kunnen maken dat de beheersmaatregelen daadwerkelijk zijn getroffen en hebben gewerkt.

Aan de hand van het nog op te leveren eindrapport zullen we de bevindingen beoordelen en wegen en, indien noodzakelijk en wenselijk, de nodige aanvullende beheersmaatregelen nemen en/of verbeteringen daarin doorvoeren.

7.2. Privacy & Beveiliging

Dienstverlening binnen het SUWI-domein is ondenkbaar zonder gebruik van de Gezamenlijke elektronische Voorzieningen SUWI (GeVS). Burgers en uitvoeringsorganisaties ervaren gemak en minder lasten door het hergebruik van gegevens dat mogelijk wordt gemaakt door de Suwinet services. Het is daarom belangrijk dat burgers het vertrouwen hebben dat zorgvuldig wordt omgegaan met hun gegevens.

De naleving van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is in 2018 in gang gezet met het voldoen aan de voorwaarden om een verwerkingenregister bij te houden, privacy statements op te stellen en procedures voor het melden van datalekken en het inzage-recht te ontwikkelen. Eind 2018 is een kwartiermaker FG aangesteld met de opdracht om te onderzoeken op welke wijze advisering en toetsing van de naleving van de AVG bij BKWI het beste kan worden ingericht. Vooruitlopend op de conclusies en aanbevelingen die in het eerste kwartaal van 2020 verwacht worden, heeft de kwartiermaker de rol van FG bij BKWI vervuld.

2019 heeft in het teken gestaan van bevordering van bewustzijn van het belang om zorgvuldig om te gaan met persoonsgegevens.

De bureauland BKWI heeft elke maand een privacy thema behandeld en tips aan medewerkers gegeven. Daarmee is continu de nadruk gelegd op de privacy risico's en de wijze waarop veilig met persoonsgegevens kan worden omgegaan.

Daarnaast zijn workshops "veilig omgaan met gegevens" gegeven voor alle medewerkers. In kleine groepen is op een interactieve wijze kennis gedeeld en ingegaan op de impact van de AVG op de eigen werksituatie. In vervolg hierop is een aantal thema's uitgewerkt in informatie voor de medewerkers.

De procedure voor het melden van beveiligingsincidenten en datalekken is geactualiseerd en opnieuw vastgesteld.

Om de medewerkers te helpen een situatie te onderkennen waarin sprake zou kunnen zijn van een datalek worden op een leaflet de "Big Five" voorwaarden weergegeven om een datalek te herkennen. In 2019 is er geen situatie voorgekomen waarin een dergelijke melding zou moeten worden gedaan. Er is een situatie geweest dat een antwoord op een burgerverzoek, waarin informatie was opgenomen over de raadpleging van persoonsgegevens in Suwinet, foutief was geadresseerd. Echter, de brief is aangetekend verzonden en werd ongeopend retour ontvangen. BKWI heeft de betrokken burger excuses aangeboden en het onderliggende proces naar aanleiding hiervan verscherpt.

BKWI bewaart geen persoonsgegevens van burgers. Maar burgers zijn meer en meer geïnteresseerd in het gebruik van hun persoonsgegevens door onze afnemers. Aan de hand van de loggegevens van de raadpleging van persoonsgegevens via Suwinet, kunnen vragen van burgers worden beantwoord. In 2019 zijn 37 inzageverzoeken van burgers ontvangen.

De procedure hiervoor is herzien, mede in reactie op een tweetal klachten van burgers over de plicht tot identificatie. Die plicht is verduidelijkt en er wordt beter toegelicht dat BKWI alleen kan antwoorden welke organisatie de persoonsgegevens van de burger heeft ingezien. Deze organisatie moet vervolgens als verwerkingsverantwoordelijke voor het gebruik (verwerken) van de persoonsgegevens volgens de AVG inzage verlenen.

7.3. Kwaliteitsmanagement

In 2019 is binnen het vakgebied kwaliteitsmanagement een kwaliteitsjaarplan met daarin de kwaliteitskalender voor 2019 vastgesteld. Belangrijkste onderwerpen waren de kwaliteitscontroles op de vijf deelprocessen (fases) van het voortbrengingsproces en een kwaliteitsbewustwordingscampagne. De kwaliteitscontroles zijn uitgevoerd in de vorm van risico-gebaseerde onderzoeken naar opzet, bestaan en werking van de processen. De rapportages met aanbevelingen zijn opgeleverd aan de eindverantwoordelijke afdelingshoofden. De bewustwordingscampagne is gedaan middels een enquête onder de medewerkers.

7.4. HRM

Bezetting

De bezetting binnen BKWI bedraagt:

Tabel: Aantal medewerkers

	Eind december aantal 2019	Eind december fte's 2019	Gemiddeld fte's 2019	Eind december aantal 2018	Eind december fte's 2018	Gemiddeld fte's 2018
Medewerkers						
Vaste medewerkers	59	56,1	53,1	52	49,1	46,2
Tijdelijke medewerkers	5	4,6	3,3	6	5,5	6,0
Externe inhuur	14	14,3	13,0	12	12,2	14,7
Flexkrachten	0	0,0	1,2	2	2,1	3,2
Totaal	78,0	74,9	70,6	72,0	68,9	70,1

In bovenstaande tabel is te zien dat we het afgelopen jaar, ten aanzien van onze vaste medewerkers ten opzichte van 2018, zijn gegroeid met gemiddeld 6,9 fte. Kijkend naar de absolute aantallen ultimo 2019 blijkt dat het vervangen van extern door intern personeel niet heeft geleid tot een daling van het aantal externe medewerkers binnen BKWI. Dit heeft te maken met het feit dat voor een aantal activiteiten specialistische kennis is ingehuurd of om tijdelijk een overbrugging te hebben tot er een interne medewerker is aangenomen. Procentueel gezien en ten aanzien van het gemiddeld aantal fte's externe inhuur is er echter wel een daling te zien van het aantal externen.

Maatschappelijk Verantwoord ondernemen

We streven er als organisatie naar dat ons handelen een positieve impact heeft op mens, milieu en samenleving. Dit doen we door met onze medewerkers, klanten en partners samen een duurzame bijdrage te leveren.

Dit hebben we in 2019 op diverse manieren gedaan:

- Als start van 2019 zijn we met alle medewerkers een dag werkzaam geweest op een zgn. zorgboerderij;
- In december hebben we een middag georganiseerd met sprekers (o.a. van Pim Mulier, een grote zorgverzekeraar en Pieter v.d. Hoogenband) omtrent het thema "Fit en Vitaal". Op die manier is bijgedragen aan het bewustzijn onder medewerkers van het belang van een gezonde levensstijl, onder andere door voldoende beweging tijdens werktijd;
- De medewerkers hebben de mogelijkheid gebruik te maken van dynamisch werkmeubilair en sportactiviteiten in de kantine;
- Twee keer per week wordt fruit geleverd en 1x per twee weken kunnen medewerkers gebruik maken van stoelmassage;
- Onze partner Schuberg Philis maakt bij de inrichting van het datacenter gebruik van zgn. groene ICT. Dit betekent dat zij de koelsystemen hebben vervangen, waardoor meer energie wordt bespaard en is gestopt met het gebruik van chemische toevoegingen;
- Er zijn medewerkers werkzaam vanuit de doelgroep participatiebanen.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim over 2019 bedraagt gemiddeld 4,6% (2018: 5,5%). We voldoen hiermee aan de norm van 5%. Het verzuim is ten opzichte van vorig jaar sterk gedaald en dat is voornamelijk een gevolg van het feit dat langdurig zieke medewerkers hersteld zijn.

We ondernemen de nodige acties om het ziekteverzuim te beperken. Dit gebeurt onder meer door preventieve verzuimgesprekken aan de hand van een overzicht van de 'veelverzuimers', er worden re-integratiegesprekken gevoerd en gezamenlijk met de bedrijfsarts is er per kwartaal een Sociaal Medisch Team. Hier worden de medewerkers besproken die ziek zijn of waarmee preventieve verzuimgesprekken zijn gevoerd.

Gebruikmaking van voorzieningen UWV

Wij maken gebruik van de diensten van UWV op onder meer financieel gebied, HRM, inkoop, facilitair en huisvesting. De kosten die voor het gebruik van deze diensten worden gemaakt zijn onderling verrekend.

7.5. Financieel beheer

We willen zo goed mogelijk uitvoering geven aan onze afspraken met het ministerie van SZW en de prioriteiten die we onszelf gesteld hebben. Daarvoor is een stabiele, efficiënt werkende en tegelijkertijd wendbare organisatie essentieel, evenals een doelmatige besteding van het beschikbare budget. We monitoren de kwaliteit van onze bedrijfsvoering systematisch en werken continue aan verbeteringen. Het MT BKWI wordt maandelijks middels rapportages geïnformeerd over de stand van zaken rond het reguliere en het projectbudget. Dit wordt ondersteund met geconstateerde risico's, te nemen maatregelen en voorstellen op te nemen besluiten.

Tweemaandelijks wordt er een rapportage opgesteld voor de portefeuillehouder RvB, waarin verantwoording wordt afgelegd over de verrichte activiteiten en financiën.

7.5.1 Onderbouwing kosten ICT

Sinds 2017 rapporteert BKWI volgens een uniforme, voor alle overheidsorganisaties voorgeschreven indeling over de opbouw van de ICT-kosten.

<i>ICT kosten BKWI bedragen x € 1000</i>	Realisatie 2019
1. Kosten eigen personeel dat werkzaam is in ICT-functies	5.370
2. Hardware	188
3. Standaard software	70
4. Spraak en Data Verbindingen	10
5. Inhuur van personele capaciteit van externe bedrijven ten behoeve van ICT taken	2.760
6. Uitbestede diensten aan ICT-leveranciers	1.895
ICT-kosten ten behoeve van de uitvoering	10.293

7.6. Kwaliteit niet-financiële informatievoorziening

De kwaliteit van de niet-financiële informatievoorziening, zoals prestatie-indicatoren ziekteverzuimcijfers, kengetallen, informatie omtrent gebruik Suwinet, beschrijving processen heeft in het afgelopen jaar de nodige aandacht gekregen. Over deze gegevens wordt tweemaandelijks gerapporteerd, waarbij tevens wordt aangegeven of en zo ja welke maatregelen er genomen worden.

De niet-financiële informatievoorziening is op een ordelijke, controleerbare en deugdelijke wijze tot stand gekomen en we zijn ook continue bezig om ons daarin te verbeteren waar mogelijk en nodig en leggen hierover verantwoording af.

7.7. Doelmatigheid

BKWI wordt gefinancierd uit publieke middelen. Die middelen willen we uiteraard zorgvuldig en verantwoord besteden. We letten er scherp op dat al onze inspanningen en uitgaven daadwerkelijk bijdragen aan de realisatie van onze doelen en dat de kosten in verhouding staan tot de opbrengsten. Als uitgangspunt voor de doelmatigheid hanteert BKWI een afzetting van de productiegegevens van Suwinet-Inkijk tegen de werkelijke/gerealiseerde kosten, waarbij we streven om de kosten voor het gebruik zo laag mogelijk te houden.

In onderstaande tabel hebben de cijfers inzake productie en kwaliteit de logfiles van Suwinet als bron.

Doelmatigheid	2019	2018	2017
Productie			
Aantal aangesloten organisaties	420	413	369
Aantal gebruikers Suwinet-inkijk (gemiddeld per maand)	21.255	29.402	33.771
Aantal raadplegingen binnen Suwinet-Inkijk Classic	9.594.563	28.359.067	28.552.568
Aantal aangemaakte dossiers Suwinet-Inkijk Vernieuwd	7.743.708		
Aantal via Suwinet - mail verzonden berichten	1.253.139	1.294.170	1.309.101
Kwaliteit			
Uptime BKWI infrastructuur	99,9%	99,6%	99,7%
Gemiddelde responsetijd BKWI	0,7 sec	0,4 sec	0,4 sec
Aantal gegevensbronnen	11	11	11
Kosten			
Kosten infrastructuur hosting	€ 1.016.717	€ 1.022.111	€ 708.959
Kosten Infrastructuur verbindingen	€ 331.190	€ 258.050	€ 281.546
Kosten personeel Suwidesk	€ 684.130	€ 975.683	€ 796.099
Licentiekosten	€ 107.244	€ 100.432	€ 107.354
Overige kosten 5%	€ 16.532	€ 24.611	€ 18.391
Totale kosten	€ 2.155.812	€ 2.380.887	€ 1.912.348
Kosten per gebruiker inkijk per jaar	€ 101	€ 81	€ 57
Kosten per raadplegingen/mail/berichten	€ 0,06	€ 0,08	€ 0,06

Aantal gebruikers Suwinet Inkijk

Het aantal gebruikers is gedaald ten opzichte van voorgaande jaren, met name als gevolg van de opschoningsactie bij ketenpartners. Daarnaast zijn bij het UWV alle accounts verwijderd uit de gebruikersadministratie, omdat zij federatief zijn gaan inloggen. Het aantal gebruikers Suwinet-Inkijk (gemiddeld per maand) voor 2019 betreft het aantal actieve gebruikers Suwinet-Inkijk (inclusief federatie). Hierdoor laten de kosten per gebruiker Inkijk per jaar navenant een stijging zien.

Aantal raadplegingen binnen Suwinet-Inkijk

In 2018 zijn UWV en SVB gefaseerd overgegaan op de vernieuwde Suwinet-Inkijk versie. Gevolg hiervan is dat het kengetal nu gesplitst is in 'aantal raadplegingen Suwinet-Inkijk Classic' en 'aantal aangemaakte dossiers Suwinet-Inkijk vernieuwd'. Dit zijn verschillende grootheden/kengetallen. Hierdoor is het aantal raadplegingen niet meer te vergelijken met de opgenomen aantallen van 2018 en 2017.

Voor het vergelijken van de kengetallen van 2019 met 2018 is het aantal raadplegingen in 2018 binnen Suwinet-Inkijk Classic 16.802.614 en het aantal aangemaakte dossiers Suwinet Inkijk Vernieuwd 4.612.246.

Kosten per raadpleging/mail/berichten

De kosten per raadpleging/mail/berichten zijn, doordat naast de Suwinet Inkijk Classic de vernieuwde Suwinet-Inkijk versie operationeel is, berekend conform de systematiek die in 2018 is gehanteerd waarbij het aantal dossiers is vertaald naar aantal raadplegingen.

7.8. Rechtmatigheid

Het rechtmatigheidspercentage over 2019 bedraagt 98,1% en dit is een verbetering ten opzichte van 2018 (97,8%). We zijn trots op het bereikte resultaat, echter zal het niet vanzelfsprekend zijn dat dit ook in 2020 het geval zal zijn. De huidige score is moeilijk te verbeteren en in 2020 hebben we te maken met nieuwe opdrachten die onder tijdsdruk moeten worden gerealiseerd. Het kan zijn dat we keuzes moeten maken die negatieve gevolgen hebben voor de rechtmatigheid. Voor de inhuur van personeel steunt BKWI op het inkoopproces van UWV en maakt daardoor gebruik van de contracten die UWV heeft afgesloten. Eventuele onrechtmatigheid wordt verantwoord in het jaarverslag van UWV.

In 2019 hadden we nog te maken met twee onrechtmatige contracten, te weten één contract rond de hosting van CMK.nl en BKWI.nl en één contract rond het koppelnetwerk. De aanbesteding voor een rechtmatig contract rond CMK.nl en BKWI.nl loopt, maar is nog niet afgerond. Het rechtmatige contract rond het koppelnetwerk is inmiddels afgesloten, echter er resten voor BKWI nog enkele restwerkzaamheden.

7.9. Vervangingsinvesteringen

BKWI maakt gebruik van een Bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen. Dit betreft de investeringen ter vervanging van componenten uit de infrastructuur en software. Voor zover mogelijk worden deze investeringen gefinancierd vanuit de reguliere financiën. Indien het om zeer grote investeringen gaat gaan we in overleg met het ministerie van SZW voor vrijgave van gelden uit het Bestemmingsfonds. Voor 2019 geldt dat we alles uit de reguliere middelen hebben gefinancierd.

Onderstaand een overzicht van de investeringen in 2019.

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	halfjaarsverslag 2019	realisatie 2019
3.1 Europese aanbesteding hosting Centrale Omgeving GeVS		
3.2 Vervanging housing van datacenter Equinix naar KPN	€ 668	€ 651
3.3 Verbetering van de OTAP omgeving	€ 20	
3.4 Contractvernieuwing en herbouw (incl. webrichtlijnen) van websites www.bkwi.nl en cmk.bkwi.nl	€ 65	
3.5 Upgrade of vervangen IAM tooling		
3.6 Splunk: upgrade of vervangen (rapportage tooling)		
3.7 Hardware (KA++ Servers)		

3.9 Aansluiting Diginetwerk

3.10 Europese aanbesteding Suwinet-Netwerk

Totaal

€ 753

€ 651

In het jaarplan van 2019 is een tabel rond vervangingsinvesteringen opgenomen, echter hierbij is opgemerkt dat het nog niet mogelijk is exacte bedragen te noemen, als gevolg waarvan het merendeel van de bedragen op pm is gezet.

In het halfjaarsverslag van 2019 is een geactualiseerde tabel opgenomen waarin de bedragen voor 2019 met een 'grote mate van zekerheid' zijn opgenomen.

Ten opzichte van het jaarplan 2019 is een groot verschil te zien met het opgenomen bedrag voor 'vervanging housing van datacenter Equinix naar KPN'. De investering hiervan is gestegen van 200K naar 651K. De reden hiervoor is dat bij de schatting van de investering in 2018 nog niet bekend was dat bepaalde middelen gekocht moesten worden en gelet op de status van het project was nog niet helder hoeveel mensen extern ingehuurd moesten worden.

Van de investering hebben we 316K rechtstreeks ten laste van de reguliere exploitatie 2019 gebracht. Het overige deel van de investering ad 335K is geactiveerd en wordt afgeschreven waarvan de afschrijvingslast wordt verantwoord in de exploitatie.

De investeringen voor 'verbetering OTAP-omgeving' en 'Contractvernieuwing en herbouw CMK.nl en BKWI.nl' zijn doorgeschoven naar 2020.

Voor de onderwerpen die zijn opgenomen bij punt 3.1 en 3.5 tot en met 3.10 vinden investeringen in de komende jaren plaats.

8. Jaarrekening

8.1. Balans per 31 december 2019

na bestemming resultaat

bedragen x € 1

		31 december 2019	31 december 2018
ACTIVA	Ref.		
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)	674.502	548.357
Totaal vaste activa		674.502	548.357
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	(2)	655.789	851.535
Liquide middelen	(3)	3.038.298	1.098.304
Totaal vlottende activa		3.694.088	1.949.839
Totaal activa		4.368.590	2.498.196
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Bestemmingsfonds vervangingsinv.		1.542.405	1.542.405
Egalisatiereserve		113.874	109.319
Totaal eigen vermogen	(4)	1.656.279	1.651.723
Voorzieningen	(5)	75.330	63.147
Kortlopende schulden	(6)	2.636.981	783.326
Totaal passiva		4.368.590	2.498.196

8.2. Staat van baten en lasten over 2019

bedragen x € 1		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
BATEN	Ref.			
Rijksbijdrage regulier	(7)	8.498.000	8.498.000	8.432.090
Bijdrage UWV vervangingsinvesteringen	(8)	-	-	1.136.000
Additionele projecten	(9)	2.457.992	2.621.000	332.533
Overige baten	(10)	176.066	0	-
Totaal baten		11.132.058	11.119.000	9.900.623
LASTEN				
Personeelskosten	(11)	8.130.752	8.251.000	7.463.470
Afschrijvingskosten		229.030	226.000	162.165
Huisvestingskosten		387.202	380.000	367.400
Automatiseringskosten	(12)	1.986.768	2.023.000	1.741.750
Kantoorkosten		171.560	163.000	165.213
Vervoerskosten		28.910	25.000	20.047
Overige kosten	(13)	193.280	51.000	154.881
Totaal lasten		11.127.503	11.119.000	10.074.926
Financiële baten en lasten		0	0	0
Saldo van baten en lasten		4.556	0	-174.302

Bij de overige baten (m/n opbrengsten berichtenverkeer) is ook de doorbelasting van de kosten aan Logius als bate opgenomen. In de vergelijkende cijfers van 2018 zijn zowel de opbrengsten van berichtenverkeer als de doorbelaste kosten aan Logius opgenomen onder de baten bij additionele projecten.

8.3. Kasstroomoverzicht over 2019

bedragen x € 1	2019	2018
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN		
Saldo baten en lasten	4.556	-174.302
Afschrijvingen	229.030	162.165
Mutatie kortlopende vorderingen	195.746	-705.619
Mutatie egalisatiereserve	0	-38.469
Mutatie voorzieningen	12.183	941
Mutatie kortlopende schulden (excl. te verrekenen Rijksbijdrage)	1.853.655	-911.163
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	2.295.170	-1.666.447
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN		
Investerings in materiële vaste activa	-355.175	-189.145
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	-355.175	-189.145
KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN		
Mutatie R/C ministerie van Financiën	1.939.994	-1.855.041
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten	1.939.994	-1.855.041
Mutatie Kas	0	-551
Specificatie mutatie		
Stand 1 januari	0	551
Stand 31 december	0	0
Netto-kasstroom	0	-551

In 2018 is de kas opgeheven, waardoor er in 2019 geen mutatie meer voorkomt. Er is een rekening courant verhouding met het ministerie van Financiën. BKWI moet op grond van de 'wet verplicht schatkistbankieren' haar liquide middelen aanhouden bij het ministerie van Financiën.

8.4. Algemene toelichting

Algemeen

Het Bureau Keteninformatisering Werk en Inkomen (BKWI) is een afzonderlijk en herkenbaar organisatieonderdeel van UWV dat zich uit hoofde van artikel 5.21 van het Besluit SUWI bezighoudt met de beheertaken op het gebied van de elektronische gegevensuitwisseling binnen de keten. Het bureau is sinds 1 januari 2002 operationeel en werkt in opdracht van het ministerie van SZW. Het bureau verleent diensten aan de SUWI-organisaties, die verenigd zijn in het Ketenoverleg.

Het bureau heeft haar kantoor te Utrecht. De financiële verantwoording van BKWI is nader geregeld in de Wet Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen d.d. 29 november 2001 (Wet SUWI). Op grond hiervan legt BKWI zelfstandig verantwoording af over haar activiteiten.

Financiering van de activiteiten

De activiteiten van BKWI worden gefinancierd uit de volgende bronnen:

- Rijksbijdrage regulier van het ministerie van SZW;
- Vervangingsinvesteringen vanuit UWV;
- Additionele projecten;
- Bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen BKWI;
- Overige baten.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormen wij ons over verschillende zaken een oordeel. Daarbij maken wij schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Verbonden partijen

BKWI heeft geen verbonden partijen.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld met toepassing van de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uitsluitend uit liquide middelen. BKWI heeft geen kasstromen in vreemde valuta. Ontvangsten en uitgaven die samenhangen met de taken van BKWI zijn opgenomen onder de kasstromen uit operationele activiteiten. De mutaties in de middelen die worden aangehouden bij de Minister van Financiën, zijn opgenomen onder de kasstromen uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

8.5. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de eisen zoals gesteld in de Wet SUWI, artikel 49 en daar waar mogelijk in overeenstemming met Titel 9, Burgerlijk Wetboek 2. Tenzij anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. De bedragen zijn opgenomen in euro's, tenzij anders is vermeld.

De jaarrekening van BKWI wijkt met name op het volgende onderdeel af van het Burgerlijk Wetboek 2, Titel 9 en de Richtlijnen voor de jaarverslaglegging. Het afzonderlijk verantwoorden van bedrijfsonderdeel BKWI in plaats van het opnemen van de cijfers van BKWI in de jaarrekening van UWV.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Functionele valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's, dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van BKWI. Aangezien alle bedrijfsactiviteiten plaatsvinden in euro's zijn koersverschillen niet aan de orde.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De behandeling van zelf vervaardigde immateriële vaste activa is gebaseerd op de financieringsstructuur van BKWI en niet op bedrijfseconomische principes. Omdat deze immateriële vaste activa in de regel projectmatig ineens worden gefinancierd in het jaar van voortbrenging, worden deze investeringen – in afwijking van Titel 9, Boek 2 BW – niet geactiveerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

- Hardware en software 3-5 jaar;
- Overige bedrijfsmiddelen 5-10 jaar.

Vorderingen

Op de vorderingen worden noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid in mindering gebracht. Het risico op oninbaarheid wordt op basis van individuele vorderingsposten beoordeeld.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan grotendeels uit de rekening-courant bij het ministerie van Financiën. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare en feitelijke verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling een uitstroom van geldmiddelen noodzakelijk is en waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt. De dotaties aan en vrijval van voorzieningen worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het jaar. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rijksbijdrage regulier

Op basis van artikel 45, lid 1 van de Wet SUWI komen de uitvoeringskosten van BKWI ten laste van de door het ministerie van SZW toegekende rijksbijdrage welke is gebaseerd op de door BKWI ingediende begroting. De bijdrage wordt ontvangen voor het uitvoeren van de wettelijke taken. De rijksbijdrage wordt geheel als bate verantwoord in het boekjaar waarop deze betrekking heeft.

Personeelskosten

De lonen, salarissen en bijbehorende sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers. De pensioenpremies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Financiële instrumenten

BKWI maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van krediet van het ministerie van Financiën. Hierdoor is er geen krediet- en liquiditeitsrisico. BKWI maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten.

Belastingen

Per 1 januari 2016 is de Wet op de vennootschapsbelasting zo gewijzigd, dat voortaan ook ondernemingen in fiscale zin van publiekrechtelijke rechtspersonen onderworpen zijn aan de Wet op de vennootschapsbelasting. Naar aanleiding hiervan zijn de activiteiten van BKWI (als zelfstandig onderdeel van UWV) beoordeeld. De conclusie was dat BKWI in 2016 geen activiteiten heeft ontplooid die kwalificeren als onderneming in fiscale zin. De Belastingdienst heeft bevestigd geen aanleiding te zien een aangiftebiljet vennootschapsbelasting uit te reiken over het jaar 2016. Ook in de jaren 2017 tot en met 2019 heeft BKWI geen activiteiten ontplooid die kwalificeren als onderneming in fiscale zin.

8.6. Toelichting op de balans

Materiele vaste activa (1)

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weergegeven:

<i>bedragen x € 1</i>	Hardware en software	Overige bedrijfsmiddelen	Totaal 2019	Totaal 2018
Stand per 1 januari				
Aanschafwaarde	632.309	692.642	1.324.951	1.135.806
Cumulatieve afschrijvingen	-505.364	-271.230	-776.594	-614.429
Boekwaarden	126.945	421.412	548.357	521.378
Mutaties				
Investeringen	352.048	3.128	355.175	189.145
Desinvesteringen	-	-	-	0
Afschrijvingen	-175.850	-53.180	-229.030	-162.165
Saldo mutaties	176.198	-50.052	126.145	26.979
Stand per 31 december				
Aanschafwaarde	980.980	695.770	1.676.751	1.324.951
Cumulatieve afschrijvingen	-677.838	-324.410	-1.002.248	-776.594
Boekwaarden	303.143	371.360	674.502	548.357

Vorderingen en overlopende activa (2)

Het verloop van de vorderingen en overlopende activa is als volgt weergegeven:

<i>bedragen x € 1</i>	31 december 2019	31 december 2018
Vooruitbetaalde kosten	195.139	
Debiteuren	425.221	48.903
Rekening-courant UWV		573.745
Diverse vorderingen	35.429	228.887
Totaal	655.789	851.535

Vooruitbetaalde kosten

Dit betreft met name:

■ Huur over het eerste kwartaal 2020	€ 73.846
■ SMT Licenties t/m 2021	€ 11.098
■ SP Host Licenties t/m 2021	€ 81.295
■ ICT Vacaturebank	€ 26.619

De vooruitbetaalde kosten zijn in 2018 begrepen in de post diverse vorderingen en bedroegen € 178.225.

Debiteuren

Het debiteurensaldo bestaat hoofdzakelijk uit vorderingen op de VNG, SVB en Logius.

Ten aanzien van de ouderdom van de vorderingen staat een bedrag van € 79.675 al meer dan 120 dagen open. Ten aanzien van deze vorderingen is een voorziening voor oninbaarheid getroffen op basis van de beoordeling van de individuele posten van € 43.497.

Diverse vorderingen

Dit betreft hoofdzakelijk een vordering op Logius ivm beheer KPS.

Rekening-courant UWV

Met UWV zijn afspraken om periodiek af te rekenen. Vanwege een negatief saldo eind 2019 is de rekening-courant UWV/BKWI verantwoord onder overige kortlopende schulden. Eind 2018 was er sprake van een vordering in rekening courant UWV/BKWI, vandaar dat bij de vergelijkende cijfers over 2018 hier bij de vorderingen een bedrag is opgenomen.

Liquide middelen (3)

Het verloop van de liquide middelen is als volgt weergegeven:

<i>bedragen x € 1</i>	31 december 2019	31 december 2018
Rekening-courant ministerie van Financiën	3.038.298	1.098.304
Totaal	3.038.298	1.098.304

BKWI heeft een ING bankrekening. BKWI neemt verplicht deel aan het Geïntegreerd Middelen Beheer bij het ministerie van Financiën op grond van de 'wet verplicht schatkistbankieren'. Hierdoor vindt dagelijks een saldogeregulatie op de ING bankrekening plaats tot nihil en wordt haar tegoed of schuld zichtbaar in haar rekening courant verhouding met het ministerie van Financiën. Het saldo op 31 december 2019 is conform dagafschrift 74. Het hoge saldo laat zich met name verklaren doordat de schuld in rekening courant met UWV (zie kortlopende schulden) nog verrekend moet worden.

Eigen Vermogen (4)

<i>bedragen x € 1</i>	1 januari 2019	Saldo baten en lasten	Vorming bestemmingsfondsen en egalisatiereserve	31 december 2019
Bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen	1.542.405			1.542.405
Egalisatiereserve				
Vrij besteedbaar	109.319	4.556	-	113.874
	109.319	4.556	0	113.874
Totaal eigen vermogen	1.651.724	4.556	0	1.656.279

Bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen

Het bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen is met instemming van het ministerie van SZW gevormd. In 2019 is geen beroep gedaan op het bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen. In 2018 konden wij voor het laatste jaar gebruik maken van de voorziening bij UWV. Fondsen mogen slechts worden herbestemd na goedkeuring door het ministerie van SZW.

Egalisatiereserve

Op grond van artikel 33 van de Kaderwet ZBO's is BKWI verplicht een egalisatiereserve te vormen voor het positieve begrotingsresultaat. Voor het vormen en voor het benutten van de egalisatiereserve is – in tegenstelling tot het bestemmingsfonds – in principe geen toestemming van het ministerie van SZW vereist, mits aan bepaalde voorwaarden is voldaan. Het voordelig resultaat 2019 van BKWI bedraagt € 4.556 is toegevoegd aan de egalisatiereserve.

Voorzieningen (5)

Het totaal van de voorzieningen bedraagt € 75.330 en bestaat uit de volgende posten.

Voorziening jubileumuitkeringen

<i>bedragen x € 1</i>	2019	2018
Stand per 1 januari	63.147	59.106
Bij: dotatie	7.466	4.041
Af: onttrekking	-	-
Af: vrijval	-	-
Stand per 31 december	70.613	63.147

De voorziening is getroffen voor de kosten van jubileumuitkeringen bij het bereiken van een dienstverband van 25 jaar en 40 jaar, en bij pensionering. Hierbij is rekening gehouden met de blijfkans. Daarnaast is in deze voorziening een bedrag begrepen voor een belaste vergoeding bij ontslag. De voorziening is opgenomen tegen de nominale waarde. Met toekomstige loonstijgingen wordt geen rekening gehouden.

Voorziening transitievergoedingen

<i>bedragen x € 1</i>	2019	2018
Stand per 1 januari	-	3.100
Bij: dotatie	4.717	-
Af: onttrekking	-	-
Af: vrijval	-	3.100-
Stand per 31 december	4.717	-

Deze voorziening is gevormd als uitvloeisel van de Wet werk en zekerheid (Wwz). Volgens de Wwz ontvangen werknemers bij onvrijwillig ontslag een financiële vergoeding: de transitievergoeding. De voorziening is getroffen voor medewerkers met een tijdelijk dienstverband dat zal worden beëindigd in 2020 of daarna. De voorziening is opgenomen tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden (6)

<i>bedragen x € 1</i>	31 december 2019	31 december 2018
Crediteuren	0	93.813
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Nog af te dragen loonheffing	219.257	214.359
Nog af te dragen BTW	0	-888
Pensioenen en premies sociale verzekeringen	70.445	52.139
	289.702	265.610
Overige kortlopende schulden		
Rekening-courant UWV	1.623.699	0
Nog te betalen kosten	560.572	423.903
Vooruitontvangen bedragen	163.008	0
	2.347.279	423.903
Totaal	2.636.981	783.326

Rekening-courant UWV

Met UWV zijn afspraken om periodiek af te rekenen. Voor de maanden november en december 2019 is verrekening achterwege gebleven waardoor er eind 2019 sprake was van een negatief saldo. Vanwege dit negatieve saldo eind 2019 is de rekening-courant UWV/BKWI verantwoord onder overige kortlopende schulden. Eind 2018 was er sprake van een vordering in rekening courant UWV/BKWI vandaar dat bij de vergelijkende cijfers over 2018 hier bij de kortlopende schulden geen bedrag is opgenomen.

Nog te betalen kosten

De nog te betalen kosten betreffen de kosten voor geleverde diensten en leveringen in 2019 waarvoor eind 2019 nog geen factuur was ontvangen. Aangezien het lasten van 2019 betreft zijn deze kosten als verplichting opgenomen. Deze kosten worden betaald op het moment dat de factuur in 2020 wordt ontvangen.

Vooruitontvangen bedragen

BKWI heeft een bijdrage van € 500.000 ontvangen voor het project TWI. Aangezien het project later is gestart in 2019 loopt dit door in 2020. In 2019 hebben we ten opzichte van het beschikbaar gestelde budget daardoor een bedrag van € 163.008 nog niet ingezet. Aangezien het project nog doorloopt in de eerste helft van 2020 hebben we dit bedrag als vooruitontvangen opgenomen.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

<i>bedragen x € 1</i>	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Huurverplichting	286.962	-	-	286.962
Dienstverlening Schuberg Philis	908.651	151.442	-	1.060.093
Netwerkverbindingen KPN	284.263	852.789	-	1.137.052
Totaal	1.479.876	1.004.231	0	2.484.107

8.7. Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

<i>bedragen x € 1</i>		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
BATEN	Ref.			
Rijksbijdrage regulier	(7)	8.498.000	8.498.000	8.432.090
Bijdrage UWV vervangingsinvesteringen	(8)	-	-	1.136.000
Additionele projecten	(9)	2.457.992	2.621.000	332.533
Overige baten	(10)	176.066	-	-
Totaal baten		11.132.058	11.119.000	9.900.623

Rijksbijdrage (regulier) van het ministerie van SZW (7)

Op basis van artikel 45 lid 1 van de Wet SUWI komen de uitvoeringskosten van BKWI ten laste van de door het ministerie van SZW toegekende rijksbijdrage welke is gebaseerd op de door BKWI ingediende begroting. De bijdrage wordt ontvangen voor het uitvoeren van de wettelijke taken. Daarnaast is er een bedrag ter compensatie van de loon en prijsontwikkeling ontvangen. De rijksbijdrage (inclusief compensatie voor de loon en prijsontwikkeling) van in totaal € 8.498.000 wordt geheel als bate verantwoord in het boekjaar waarop deze betrekking heeft.

Bijdrage UWV vervangingsinvesteringen (8)

Op basis van een overzicht m.b.t. de meerjaren investeringsplanning zijn specifieke afspraken gemaakt met UWV, waarmee BKWI in de gelegenheid is gesteld zelfstandig het bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen op gewenst investeringsniveau te brengen, zodat continuïteit geborgd is.

Additionele projecten (9)

BKWI heeft voor de bekostiging van twee ontwikkelteams bijdragen toegezegd gekregen van het ministerie van SZW, UWV, VNG en SVB. Totaal is de bijdrage voor de dekking van de kosten van de ontwikkelteams € 2.000.000.

Daarnaast is een bijdrage voor het project Beslag Vrije Voet (BVV) toegezegd van € 121.000 en een bijdrage van UWV voor het project TWI € 500.000. Dit laatste project is later gestart waardoor € 163.008 van deze bijdrage ad € 500.000 in het eerste deel van het jaar 2020 wordt ingezet.

Overige baten (10)

Dit betreft in hoofdzaak de door Logius betaalde vergoeding voor de automatiseringskosten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor het berichtenverkeer. Daarnaast is de mutatie in de getroffen voorziening voor de dubieusheid van de vorderingen op debiteuren ten laste van deze overige baten gebracht.

Lasten

Personeelskosten (11)

<i>bedragen x € 1</i>	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Loonkosten eigen personeel			
Lonen en salarissen	4.073.528	6.014.972	3.676.768
Sociale lasten	385.227	0	343.451
Pensioenen	501.774	0	453.985
	4.960.529	6.014.972	4.474.204
Kosten extern personeel			
Kosten extern personeel lijn	877.423	1.848.147	1.073.296
Kosten extern personeel projecten	1.882.637	0	1.619.943
	2.760.060	1.848.147	2.693.239
Overige personeelskosten	410.162	387.881	296.027
Totaal personeelskosten	8.130.752	8.251.000	7.463.470

Lonen en salarissen

De loonkosten van eigen personeel zijn gestegen ten opzichte van 2018. Deze stijging wordt veroorzaakt door de toename van het aantal fte's eigen personeel en de loonstijging als gevolg van nieuwe cao afspraken. Ten opzichte van 2018 is het gemiddeld aantal fte's eigen personeel (vast en tijdelijk) toegenomen met ruim 4 fte's.

De begrotingscijfers zijn niet uitgesplitst in de verschillende componenten, maar als één bedrag vermeld achter de post lonen en salarissen. De vergelijking tussen begroting en realisatie dient op totaalniveau te geschieden.

Externe inhuur

De kosten voor externe inhuur zijn in 2019 onverminderd hoog en omvatten 33,9% van de totale personeelskosten. Dit percentage is ten opzichte van 2018 (36,1%) gedaald.

Pensioenen

De medewerkers die zijn geplaatst bij BKWI nemen deel in het Pensioenfonds UWV.

Automatiseringskosten (12)

<i>bedragen x € 1</i>	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Automatiseringskosten Suwinet			
Technisch beheer, incl. licenties Suwinet	1.232.702	1.200.000	991.480
Netwerk, incl. Koppelpunt	455.137	400.000	465.008
Ontwikkelomgeving Suwinet	206.695	250.000	212.454
	1.894.533	1.850.000	1.668.942
Overige automatiseringskosten			
Organisatiebrede ICT-kosten	58.986	115.000	41.360
Opvragingen authentieke bronnen	33.249	58.000	31.448
	92.235	173.000	72.808
Totaal automatiseringskosten	1.986.768	2.023.000	1.741.750

Overige kosten (13)

De overige kosten ad € 193.280 bestaan voor 2019 hoofdzakelijk uit o.a. accountantskosten, EDP Audit, klanttevredenheidsonderzoek stakeholders, onderzoekskosten Suwinet Inkijk en HCS Analyse.

Accountantshonorarium

In de overige kosten is een bedrag voor kosten van de accountantscontrole en EDP-audit begrepen.

bedragen x € 1,-	2019	2018
Onderzoek van de jaarrekening (interim-controle en jaarrekening)	45.000	45.000
Pre-audit en audit Suwinet	54.425	54.474
Totaal	99.425	99.474

Wet normering topinkomens (WNT) verantwoording 2019

Verantwoording van de bezoldiging van leden van de Raad van Bestuur op grond van de WNT vindt plaats in het jaarverslag 2019 van UWV.

Wij hebben geen werknemers in dienst die een beloning boven het WNT grensbedrag hebben ontvangen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Wij hebben de relevante feiten of gebeurtenissen die zich na balansdatum hebben voorgedaan voor zover noodzakelijk in dit jaarverslag verwerkt.

Na het opstellen van de jaarcijfers 2019 is COVID-19 uitgebroken. Die maatregelen om het virus af te remmen hebben grote gevolgen voor de economie. De gevolgen voor de dienstverlening van BKWI in het kader van het beheer van Suwinet lijken minder ingrijpend. Wat de uiteindelijke gevolgen voor het IT-voortbrengingsproces van BKWI zullen zijn, is op dit moment moeilijk in te schatten. Tot op heden ondervinden de twee werkprocessen door de grote inzet van de medewerkers en met de ondersteuning door de elektronische voorzieningen weinig hinder en is de continuïteit van de dienstverlening geborgd. In het kader van de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO) die gemeenten uitvoeren, verzorgt BKWI de hiervoor noodzakelijke gegevensleveringen. In beginsel zijn deze nieuwe gegevensleveringen tijdelijk van aard.

Portfolio 2019

bedragen x € 1	Externe inhuur	Eigen personeel	Automatisering	Overige kosten	Totaal kosten
BKWI Portfolio					
Transitie Equinix	200.323	89.481	25.190	907	315.902
Open AM Upgrade	142.359	72.325	77.630	-	292.314
Ondersteunen rapportage fase 3	30.049	4.187	-	-	34.236
Taakmatrix	31.830	46.271	-	-	78.100
Subtotaal BKWI Portfolio	404.561	212.263	102.821	907	720.552
Keten Portfolio					
Online Rapportage Fase 3	59.923	11.149	-	-	71.072
Vereenvoudiging Beslagvrije voet	50.492	52.843	-	-	103.334
Wet Gemeentelijke Schuld Hulpverlening	-	-	-	-	0
Toekomst Gegevens uitwisseling	460.173	306.336	132.347	1.275	900.129
Communicatie module Suwinet Inkijk vernieuwd	168.871	120.116	-	-	288.987
End to End	738.618	334.968	6.050	-	1.079.636
Subtotaal Keten Portfolio	1.478.076	825.411	138.397	1.275	2.443.158
Totaal Portfolio	1.882.637	1.037.674	241.217	2.182	3.163.711

BKWI portfolio

Ten opzichte van het halfjaarverslag 2019 is gebleken dat voor het Project Transitie Equinix geen voorstel hoeft te worden gedaan voor vrijgave uit het bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen. We hebben een deel van de investering in vaste activa geactiveerd en de toe te rekenen afschrijvingslast aan 2019 ten laste van de reguliere exploitatie gebracht. Mede hierdoor hebben we de lasten vanuit de reguliere bijdrage kunnen bekostigen.

De overige projecten/opdrachten worden vanuit de reguliere rijksbijdrage bekostigd. In het project Transitie Equinix was een proefmigratie en de daadwerkelijke migratie opgenomen. De proefmigratie is echter geslaagd als gevolg waarvan de tweede migratie niet meer hoeft plaats te vinden. Hierdoor hebben we een aantal ingehuurd medewerkers een maand korter nodig gehad dan vooraf ingeschat.

Ketenportfolio

In het ketenoverleg was voor € 2 mln. budget toegezegd voor bekostiging van twee ontwikkelteams. Tevens was er € 500K toegezegd voor de opdracht rond TWI. De benodigde extra inzet aan personeel en de uitbreiding van de infrastructuur die benodigd is voor TWI komt iets minder snel op gang dan verwacht waardoor kosten enigszins achterblijven en het project doorloopt in 2020.

Amsterdam, 31 maart 2020

Voorzitter Raad van Bestuur UWV

Directeur BKWI

Fred Paling

Gerhard Hagedoorn

9. Overige gegevens

9.1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Bestuur van UWV en de directeur van BKWI

Verklaring over de BKWI jaarrekening 2019

Ons oordeel

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen wettelijke jaarrekening (paginanummers 21 tot en met 33) een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van het organisatieonderdeel van UWV Bureau Keteninformatisering Werk en Inkomen (BKWI) op 31 december 2019 en van het resultaat en de kasstromen over 2019 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW) en de bepalingen bij en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

Tevens geeft naar ons oordeel de rapportage over de financiële rechtmatigheid van de uitkomsten van de taakuitvoering over 2019 (jaarverslag 2019, pagina 19) een getrouw beeld van de uitkomsten van de taakuitvoering van BKWI over 2019 in overeenstemming met de Wet SUWI en de daarmee verbonden dan wel daaruit voortvloeiende regelgeving.

Wat we hebben gecontroleerd

Wij hebben ingevolge artikel 49 lid 3 van de Wet Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (Wet SUWI) de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019 van het BKWI te Utrecht en de rapportage over de financiële rechtmatigheid van de uitkomsten van de taakuitoefening over 2019 gecontroleerd. De jaarrekening van BKWI bestaat uit:

- de balans per 31 december 2019;
- de staat van baten en lasten over 2019;
- het kasstroomoverzicht over het jaar geëindigd op 31 december 2019 en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen waarin ook begrepen de WNT verantwoording 2019.

Het stelsel voor financiële verslaggeving dat is gebruikt voor het opmaken van de jaarrekening is de wet SUWI artikel 49 lid 5, Regeling SUWI artikel 5.10a lid 1, bijlage XX bij de Regeling SUWI punt 10, Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW) en de bepalingen bij en krachtens de WNT.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, de regels inzake de accountantscontrole zoals opgenomen in de Regeling SUWI, paragraaf 5.1b en het Controleprotocol WNT vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Onafhankelijkheid

Wij hebben de jaarverantwoording gecontroleerd in onafhankelijkheid van de Raad van Bestuur van UWV en de directie BKWI zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA). Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van gevolgen COVID-19-virus

Wij vestigen de aandacht op de gebeurtenissen na balansdatum op pagina 32 van de jaarrekening, waarin de gevolgen van het COVID-19-virus voor UWV zijn beschreven. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW en de Wet- en Regeling SUWI is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle van de jaarrekening of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW, de Wet en Regeling SUWI en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie BKWI is onder de Raad van Bestuur verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de Wet en Regeling SUWI.

Verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening en de accountantscontrole

Verantwoordelijkheden van de directie BKWI voor de jaarrekening

Onder de Raad van Bestuur is de directie BKWI verantwoordelijk voor:

- het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van de overige onderdelen van het jaarverslag, alle in overeenstemming met de Wet SUWI en de daarmee verbonden dan wel daaruit voortvloeiende regelgeving en de bepalingen bij en krachtens de WNT; en voor
- een zodanige interne beheersing die de directie BKWI noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie BKWI in afstemming met de Raad van Bestuur afwegen of BKWI in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van het gehanteerde verslaggevingsstelsel moet de directie BKWI de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling. De directie BKWI moet in afstemming met de Raad van Bestuur gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of BKWI haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Ons controleoordeel beoogt een redelijke mate van zekerheid te geven dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat. Een redelijke mate van zekerheid is een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de regels inzake de accountantscontrole zoals opgenomen in de Regeling SUWI, paragraaf 5.1b, het Controleprotocol WNT, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van BKWI.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie BKWI en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de directie BKWI gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of BKWI haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaet zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Raad van Bestuur en directie BKWI onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 31 maart 2020

w.g.

drs. R. de Ruiter RA RE RO

Accountantsdienst UWV

Postbus 58285

1040 HG Amsterdam

9.2. Vorming en vrijval fondsen en reserveringen

De egalisatiereserve bedraagt maximaal 5% van het gemiddelde van de jaarbudgetten van de voorgaande 3 jaar. Dit komt ultimo 2019 overeen met een reserve van € 430.549.

Bestemmingsfonds en egalisatiereserve BKWI

<i>bedragen x € 1</i>	1 januari 2019	Saldo baten en lasten	Vorming bestemmingsfondsen en egalisatiereserve	31 december 2019
Bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen	1.542.405	-	-	1.542.405
Egalisatiereserve	109.319	4.556	-	113.874
Totaal eigen vermogen	1.651.724	4.556	0	1.656.279

Disclaimer

Alles uit deze uitgave mag worden overgenomen, echter uitsluitend met bronvermelding.

BKWI © 2019

Bijlage - Jaarverslag domeingroepen

Domeingroep gegevens en berichten

Suwi Gegevens Register

Via Suwinet worden maandelijks miljoenen berichten met privacygevoelige gegevens uitgewisseld. Overheid, bronhouders en afnemers rekenen er op dat dit betrouwbaar en veilig gebeurt. Hiervoor is structuur nodig. Deze structuur is, in de vorm van definities, formaat en mogelijke waarden voor het betreffende gegeven, voor de keten Werk en Inkomen vastgelegd in het Suwi Gegevensregister (SGR). Het SGR is hiermee de 'gemeenschappelijke taal' voor het uitwisselen van gegevens.

Op 31 januari 2019 heeft het Ketenoverleg het SGR versie 15.0 vastgesteld. Ten opzichte van de versie 14.0 zijn wijzigingen opgenomen rond het Basisregistratie Personen (BRP), Loonaangifte 2019, re-integratiegegevens GSD, Werkplein dienstverlening-berichten, etc. Op basis van deze vaststelling is het ministerie van SZW verzocht de nieuwe versie van de SGR aan te kondigen in de Staatscourant.

In 2019 is gewerkt aan versie 16.0 van het SGR. Op 16 december 2019 is het SGR versie 16.0 door de Domeingroep Gegevens & Berichten (DGB) goedgekeurd en vervolgens wordt het aan het Ketenoverleg aangeboden ten behoeve van de formele vaststelling.

SuwiML Berichtstandaard

De berichtstandaard beschrijft de functionele en technische afspraken om de koppelvlakken (berichten) te structureren, te definiëren en samen te stellen.

Op 31 januari 2019 heeft het Ketenoverleg de SuwiML Berichtstandaard versie 3.0 vastgesteld. Deze nieuwe versie van de berichtstandaard is in lijn gebracht met de Transactiestandaard versie 4.0.

SuwiML Transactiestandaard versie 4.0

Naast de 'gemeenschappelijke taal' en de afgesproken structuur moeten de berichten tijdens de verzending veilig zijn en de ontvanger moet zeker weten dat het bericht afkomstig is van de juiste verzender. Afspraken hierover zijn dus noodzakelijk en ze worden vastgelegd in de Transactiestandaard.

In 2019 is gewerkt aan het tot stand komen van 66 koppelvlak-/berichtsspecificaties conform Transactiestandaard 4.0 ten behoeve van de implementatie 'end-to-end security' (zie ook 4.1.1).

In samenwerking met de Domeingroep Architectuur wordt nog steeds onderzoek gedaan naar een protocol in het kader van 'reliable messaging' voor Meldingsberichten.

Op basis van recent onderzoek door Logius worden wijzigingen doorgevoerd in de Digikoppelingstandaard, met name over het onderdeel elektronische handtekening (signing). De DGB concludeert dat deze wijzigingen er voor zorgen dat een addendum op de Transactiestandaard 4.0 noodzakelijk is. De DGB constateert ook dat het risico op vertraging van de momenteel gaande implementatie van 'end-to-end security' door dit addendum niet/nauwelijks aanwezig is. Het addendum wordt verspreid aan de betrokken partijen. Er wordt ook een document verspreid waarin specifieke technische afspraken zijn opgenomen, ter extra ondersteuning van de implementatie.

BVV

Ondanks dat de governance van de BVV nog niet gereed is, heeft het programma BVV in 2019 een aantal conceptberichtsspecificaties gevraagd, die aan de SGR/SuwiML-standaarden: SGR, Transactiestandaard en Berichtstandaard, moeten voldoen voor de realisatie van BVV in 2020. De uitwerking van de specificaties gaat verder in 2020 omdat de referentiekaders vanuit het programma BVV nog niet definitief zijn.

Overig

In het kader van de Gemeenschappelijke Afspraken Berichten (GAB) is meegewerkt aan het tot stand komen van de harmonisatieafspraken. GAB is een initiatief van de Basisregistraties en het Bureau Forum Standaardisatie op het gebied van stelselstandaarden. De bedoeling is dat de Basisregistraties deze stelselstandaarden in de toekomst gaan gebruiken.

Domeingroep ICT beheer

De GeVS Keten Service Level Agreement heeft als doel het vastleggen van concrete afspraken tussen de verschillende, via de GeVS, uitwisselende partijen op basis waarvan de gezamenlijke prestatie gemeten kan worden. De GeVS Keten DAP, ofwel het Dossier Afspraken en Procedures, is een uitwerking van afspraken en procedures met betrekking tot de ICT-beheerprocessen die van toepassing zijn op de dienstverlening door ketenpartijen op basis van de geldige GeVS Keten SLA.

Dit jaar is de GeVS Keten Service Level Agreement 12.0 en de GeVS Keten Dossier Afspraken en Procedures 12.0 (Keten DAP) opgeleverd en gepubliceerd. Gedurende het jaar hebben er geen veranderingen plaatsgevonden in de dienstverlening, waarvoor een addendum opgesteld moest worden.

De uitwerking van het voorstel "Verruiming openstellingstijden en dienstverlening is met enige vertraging opgeleverd in oktober. Het voorstel staat voor het eerste Ketenoverleg in 2020 te besluitvorming op de agenda. In het voorstel zijn ook potentiële vervolgstappen benoemd. Wanneer de vervolgstappen gezet kunnen of moeten worden, is afhankelijk de eisen/wensen vanuit de ketenpartijen en afnemers.

Domeingroep architectuur

De ketenarchitectuur is een stelsel van afspraken om de samenwerking tussen ketenpartijen te stroomlijnen. De architectuur geeft invulling aan de wettelijke verplichting van ketensamenwerking en draagt tevens bij aan een samenhangend stelsel van ICT-voorzieningen. KARWEI is de benaming van de ketenarchitectuur en beschrijft de situatie bij een optimale samenwerking.

In 2019 is gewerkt aan de nieuwe versie van de ketenarchitectuur. Deze versie wordt in 2020 opgeleverd aan het Ketenoverleg. Daarnaast is deelgenomen aan de werkgroep ontwerpbesluiten TWI, waar de verkenning van de domeingroep is uitgedragen.

Domeingroep privacy en beveiliging

2019 stond vooral in het teken van de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid), die in 2020 van kracht wordt. Er is een uitgebreide impactanalyse gedaan om vast te stellen of de BIO hetzelfde beveiligingsniveau biedt als zijn voorgangers (BIR en BIG) in combinatie met de Specifieke SUWI-normenkaders. Besloten is het Ketenoverleg te adviseren geen aanvullende maatregelen te nemen (geen zogenaamd SUWI-addendum op de BIO). In het verlengde hiervan is de Verantwoordingsrichtlijn Informatiebeveiliging GeVS ook herzien en wel zo dat alle Suwinet-afnemers met ingang van 2020 zich op dezelfde manier gaan verantwoorden.

Dat betekent ook dat de totaalrapportage Informatiebeveiliging GeVS met ingang van verantwoordingsjaar 2020 compleet en uniform wordt. Op dit moment bevat deze rapportage namelijk alleen informatie over gemeenten.

De totaalrapportage (over verantwoordingsjaar 2018) die in 2019 verschenen is liet overigens significante verbeteringen in de naleving van de informatiebeveiligingsnormen zien en kwam ook procedureel soepeler (en sneller) tot stand.

De ketenbrede analyse van informatiebeveiligings- en privacyrisico's is jammer genoeg nog onvoldoende van de grond gekomen in 2019, hoewel nu duidelijke afspraken zijn gemaakt over de organisatie.

Tot slot heeft de domeingroep, die in de nieuwe opzet nu 30 keer bijeen is gekomen zichzelf geëvalueerd. De belangrijkste conclusie is dat de nieuwe opzet werkt en dat het Ketenoverleg op tijd en goed geadviseerd wordt: tot nu toe zijn alle adviezen namelijk overgenomen.

Lijst van afkortingen

AVT	Agile Verbeter Team
BIG	Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BIR	Baseline Informatiebeveiliging Rijksdienst
BKWI	Bureau Keteninformatiesering Werk en Inkomen
BRP	Basis Registratie Personen
BSN	Burgerservicenummer
BVG	Borging veilige gegevensuitwisseling Suwinet
BVV	Beslag Vrije Voet
CAB	Change Advisory Board
CMK	Centraal Meldpunt Ketenvijzigingen
CRM	Customer Relationship Management
DIB	Domeingroep ICT beheer
DPS matrix	Diagnose-, Plan- en Sturingsinstrument matrix
FAQ	Frequently asked questions
GeVs	Gemeenschappelijke elektronische Voorziening Suwinet
GSD	Gemeentelijke Sociale Dienst
IB	Inlichtingenbureau
IB&P	Informatiebeveiliging & Privacy
KPS	Koppelnets Publieke Sector
SAFE	Scaled Agile Framework
SGR	Suwi Gegevens Register
SLA	Service Level Agreement
SUWI	Wet structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen
SVB	Sociale Verzekeringsbank
SZW	(ministerie van) Sociale Zaken en Werkgelegenheid
TWI	Toekomst Gegevensuitwisseling Werk en Inkomen
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VUM	Verbeteren uitwisselen Matchingsgegevens
WEU	Wet Eenmalige gegevens Uitvraag
WGS	Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening

Uitgave

BKWI

Postadres

Postbus 1407
3500 BK Utrecht

Inlichtingen

Tel. 088 – 751 37 00

Disclaimer

Alles uit deze uitgave mag worden overgenomen, echter uitsluitend met bronvermelding.

BKWI © 2019