



Belastingdienst

Marktconsultatie

Governance, Risk & Compliance tooling

Opdrachtgever: De Belastingdienst

Versie : 1.0

Kenmerk : IUC22-044

Datum : 15 december 2022

INHOUDSOPGAVE

Hoofdstuk 1. Algemeen.....	3
1.1 De Belastingdienst.....	3
1.2 Doelstelling marktconsultatie.....	3
1.3 Randvoorwaarden marktconsultatie	3
1.4 Leeswijzer	4
Hoofdstuk 2. Marktconsultatie procedure	5
2.1 Algemeen.....	5
2.2 Contact	5
2.3 Marktconsultatiedocument.....	5
2.4 Planning marktconsultatie	6
2.5 Mondelinge toelichting en aanvullende vragen	6
2.6 Vormvereisten.....	6
2.7 Randvoorwaarden deelname aan deze marktconsultatie	7
Hoofdstuk 3. Beschrijving vraagstelling.....	8
3.1 Algemene context.....	8
3.2 Toepassingsgebied	9
3.3 Probleemstelling	9
3.4 Aansluitcriteria en beveiliging	10
3.5 De huidige situatie	11
3.6 De gewenste situatie	11
Hoofdstuk 4 De marktconsultatie-vragen	13
4.1 Functioneel	13
4.2 Non-functioneel	13
4.3 Implementatie	14
4.4 Licentiestructuur en kosten.....	14
4.5 Overig	14

Hoofdstuk 1. Algemeen

1.1 De Belastingdienst

De Belastingdienst maakt deel uit van het Ministerie van Financiën dat op haar beurt weer onderdeel uitmaakt van de rechtspersoon de Staat der Nederlanden. Onder de Belastingdienst valt ook de Fiscale inlichtingen- en opsporingsdienst (FIOD).

De bekendste taak van de Belastingdienst is het heffen en innen van belastingen en premies. Andere belangrijke taken zijn onder meer het opsporen van fiscale, economische en financiële fraude en het toezicht houden op het naleven van de fiscale wetten en regels.

1.1.1 Inkoopuitvoeringscentrum (IUC) Belastingdienst

Het IUC Belastingdienst is onderdeel van Belastingdienst SSO facilitaire dienstverlening en verricht generieke inkoopactiviteiten voor de bij haar ondergebrachte Rijkscategorieën. Daarnaast zorgt zij voor de specifieke inkoop van de Belastingdienst en Domeinen Roerende Zaken. Zie voor meer informatie over de organisatie van de Belastingdienst de internetsites www.belastingdienst.nl en www.rijksoverheid.nl/ministeries/fin. Het IUC Belastingdienst zal deze marktconsultatie voor een product begeleiden. Alle 14 leveringsketens en 21 dienstonderdelen van de Belastingdienst zullen het product gaan gebruiken.

1.2 Doelstelling marktconsultatie

De primaire doelstelling van de marktconsultatie is om inzicht te verkrijgen over in hoeverre onze behoefte over de te verwerven GRC-tooling aansluit bij het aanbod in de markt en de wijze van implementatie. Daarnaast wil de Belastingdienst worden geïnspireerd door mogelijk andere inzichten vanuit de markt.

We zijn met name geïnteresseerd in de functionele en technische (on)mogelijkheden van de in de markt verkrijgbare oplossingen, de omvang van deze oplossingen, de diensten die daarbij geleverd kunnen worden, licentiemodellen en prijsstelling. Ook zijn we geïnteresseerd in uw reactie op de scope van onze oplossingsrichting.

Om invulling te geven aan bovengenoemde doelstellingen zijn we op zoek naar bedrijven die hierin, geheel vrijblijvend, willen meedenken. Dit om een zo goed mogelijke uitvraag in de markt te kunnen zetten.

1.3 Randvoorwaarden marktconsultatie

Deze marktconsultatie dient uitdrukkelijk niet om een voorselectie te maken van gegadigden in het kader van een uit te voeren verwerving. Evenmin zullen bij de marktconsultatie betrokken partijen op enige wijze worden uitgesloten van eventuele participatie in een verwervingstraject.

Marktpartijen komen door deel te nemen aan de marktverkenning niet in een bevoordeelde of benadeelde positie op het moment van een toekomstig verwervingstraject.

Deelnemers aan de marktconsultatie kunnen geen rechten ontlenen aan deelname aan de marktconsultatie of aan enige informatie die tijdens de marktconsultatie wordt verstrekt. Het honoreren van claims van marktpartijen over het gebruik van informatie of vertrouwelijkheid is niet mogelijk.

De Belastingdienst zal de informatie uit de marktconsultatie zo nodig gebruiken om een goed beschrijvend document te kunnen opstellen bij een eventueel verwervingstraject. De Belastingdienst behoudt zich alle rechten voor bij de vaststelling van het uiteindelijke eventuele verwervingstraject en de daarbij horende aanbestedingsstukken.

1.4 Leeswijzer

In hoofdstuk 2 is aangegeven welke procedure de Belastingdienst volgt bij deze marktconsultatie. In Hoofdstuk 3 worden de algemene context, toepassingsgebied, probleemstelling, aansluitcriteria en beveiliging, huidige situatie en gewenste situatie beschreven. In Hoofdstuk 4 zijn de vragen opgenomen.

Hoofdstuk 2. Marktconsultatie procedure

2.1 Algemeen

Iedere belangstellende ondernemer mag deelnemen aan deze marktconsultatie. Aan de deelnemers aan deze marktconsultatie wordt gevraagd de in hoofdstuk 4 gestelde vragen te beantwoorden en een schets te geven van uw product/dienst.

Het indienen van schriftelijke reacties kan per e-mail aan de in paragraaf 2.2 vermelde contactpersoon o.v.v. 'Marktconsultatie GRC-tooling'.

Wij ontvangen uw bijdrage aan de marktconsultatie graag zo spoedig mogelijk maar uiterlijk op de in paragraaf 2.4 vermelde datum en tijd via TenderNed.

2.2 Contact

De Belastingdienst hanteert voor deze formele marktconsultatie heldere regels, daarom dient u alleen met onderstaande contactpersoon over deze marktconsultatie te communiceren via het onderstaand e-mailadres.

Contactpersoon	
Naam:	Yvo Bakker
Functie:	Inkoopspecialist ICT
E-mail:	Aan : Y.Bakker@belastingdienst.nl CC : cict.inkoop.aanbestedingen@belastingdienst.nl .

2.3 Marktconsultatiedocument

Op basis van het voorliggende document kunnen marktpartijen een reactie geven op de in deze marktconsultatie gestelde vragen. De Belastingdienst heeft hiertoe in dit document de behoefte omschreven en toegelicht volgens welke procedure deze marktconsultatie verloopt.

Indien u ondanks de zorg die de Belastingdienst aan dit document heeft besteed onduidelijkheden of onvolkomenheden aantreft of er bij u vragen rijzen, wilt u die dan bij de contactpersoon (zie paragraaf 2.2) kenbaar maken voor de deadline voor het stellen van vragen zie tabel in paragraaf 2.4 Antwoorden worden vervolgens gepubliceerd middels een nota van inlichtingen.

De resultaten van de marktconsultatie kunnen worden verwerkt in aanbestedingsdocumenten en/of openbaar gemaakt, zonder dat deze herleidbaar zijn tot de deelnemers van de marktconsultatie. De Belastingdienst mag vrij over de verstrekte informatie beschikken en deze informatie gebruiken. Wij verzoeken u de vragen schriftelijk te beantwoorden. De door u gegeven informatie zal vertrouwelijk worden behandeld. Mogelijk wordt u benaderd om uw product te presenteren tijdens een bijeenkomst met vertegenwoordigers van de Belastingdienst.

2.4 Planning marktconsultatie

Activiteit	Datum
Publicatie markconsultatie op TenderNed	15 december 2022
Deadline voor het stellen van vragen	13 januari 2023, 13.00 uur
Publicatie eventuele nota van inlichtingen	20 januari 2023
Uiterst moment van insturen beantwoording.	27 januari 2023, 13.00 uur
Optioneel: presentatie	n.t.b. (tussen 30 januari 2023 en 17 februari 2023)

2.5 Mondelinge toelichting en aanvullende vragen

De Belastingdienst zal mogelijkerwijs deelnemers aan deze marktconsultatie uitnodigen voor een bijeenkomst waarin de uitgenodigde deelnemer zijn antwoorden nader kan toelichten en waarbij aanvullende vragen door de Belastingdienst gesteld kunnen worden naar aanleiding van de ontvangen reacties.

Derhalve bestaat deze marktconsultatie uit twee onderdelen:

- Het schriftelijk beantwoorden van onderstaande schriftelijke vragen;
- Een optionele presentatie waarin er mogelijkheden zijn om dieper op de gegeven antwoorden in te gaan en waarin wij u gaan vragen om een use case te presenteren. Deze use case zal aan u verstrekt worden indien u uitgenodigd wordt voor de presentatie.

2.6 Vormvereisten

Het is uitdrukkelijk niet de bedoeling offertes in te leveren, wij verzoeken u dringend om u te beperken tot de beantwoording van de gestelde vragen in Hoofdstuk 4. Beantwoording graag kort, krachtig en in maximaal 10 pagina's. Uiteraard bent u niet verplicht tot het verstrekken van antwoorden en u bent eveneens vrij bepaalde vragen over te slaan. De bijdrage aan de marktconsultatie/beantwoording van de vragen ontvangen wij bij voorkeur in Word, Excel of Acrobat PDF format.

In de begeleidende brief bij de bijdrage aan de marktconsultatie ontvangen wij graag van de contactpersoon aan de kant van de marktpartijen de onderstaande gegevens:

Gegevens	
Organisatie	
Contactpersoon	
Functie	
Kantooradres	
Telefoonnummer	
E-mailadres	

2.7 Randvoorwaarden deelname aan deze marktconsultatie

Door deelname aan deze marktconsultatie gaat u onvoorwaardelijk akkoord met de alle voorwaarden zoals vermeld in dit marktconsultatiedocument. Hieronder staan de randvoorwaarden limitatief opgesomd:

- Deelnemen aan de marktconsultatie is voor marktpartijen én de Belastingdienst vrijblijvend;
- Dit marktconsultatiedocument is uitsluitend bestemd voor marktconsultatie doeleinden;
- De marktconsultatie is geen onderdeel van de mogelijke aanbesteding maar een consultatieronde;
- Door de deelnemers aan deze marktconsultatie kunnen geen kosten in rekening worden gebracht aan de Belastingdienst in verband met het uitbrengen van de reactie op deze marktconsultatie en de daarvoor uit te voeren werkzaamheden;
- Deze marktconsultatie dient uitdrukkelijk niet om een voorselectie te maken van marktpartijen in het kader van een mogelijke toekomstige aanbesteding. Marktpartijen die niet deelnemen aan de marktconsultatie zijn daarmee niet uitgesloten van deelname aan een mogelijk inkooptraject. Evenmin zijn marktpartijen die deelnemen aan de marktconsultatie op enige wijze uitgesloten van, of bevoorrecht in, een eventuele deelname aan een aanbestedings- of inkooptraject;
- De resultaten van de marktconsultatie worden mogelijk verwerkt in aanbestedingsdocumenten (bijvoorbeeld door tijdens deze marktconsultatie ontvangen informatie te verwerken in het Beschrijvend document), zonder dat deze herleidbaar zijn tot de deelnemers aan de marktconsultatie. Door deel te nemen aan marktconsultatie stemt u hiermee in;
- Verstrekte informatie in het kader van de marktconsultatie kan afwijken van in de aanbestedingsprocedure te verstrekken informatie;
- De inbreng van deelnemers aan deze marktconsultatie zal zoveel mogelijk vertrouwelijk behandeld worden, waarbij in ieder geval rekening zal worden gehouden met de gerechtvaardigde belangen van de deelnemers van deze marktconsultatie en de Belastingdienst;
- De voertaal tijdens deze marktconsultatie is Nederlands, productinformatie mag in het Engels;
- De Belastingdienst is op geen enkele wijze gebonden aan de uitkomsten van de marktconsultatie;
- Deelnemers aan de marktconsultatie kunnen geen rechten ontleen aan deelname aan de marktconsultatie of aan enige informatie die tijdens de marktconsultatie wordt verstrekt;
- Het accepteren of honoreren van eventuele voorwaarden of claims (waaronder voorwaarden of claims ten aanzien van Intellectuele Eigendomsrechten zoals auteursrecht) van deelnemers aan deze marktconsultatie over het gebruik van door hen aan de Belastingdienst in het kader van deze marktconsultatie informatie of vertrouwelijkheid en geheimhouding van door de betreffende marktpartij verstrekte informatie is niet mogelijk. Wel zal de Belastingdienst bij het verstrekken, openbaren of verwerken van informatie verkregen van deelnemers tijdens, of voortvloeiend uit, deze marktconsultatie zoveel mogelijk trachten te voorkomen dat deze informatie direct herleidbaar is tot een bepaalde deelnemer van de marktconsultatie;
- Indien intellectuele eigendomsrechten (waaronder auteursrechten) van een deelnemer of van derden van toepassing zijn dan wordt de Belastingdienst door de betreffende deelnemer aan deze marktconsultatie gevrijwaard van een vordering van deze deelnemer en/of derden op basis van die intellectuele eigendomsrechten (waaronder auteursrechten), en
- De Belastingdienst behoudt zich uitdrukkelijk het recht voor:
 - De planning van deze marktconsultatie zoals opgenomen in dit document te wijzigen, en
 - Daarnaast ook om de marktconsultatie tijdelijk en/of definitief te staken.

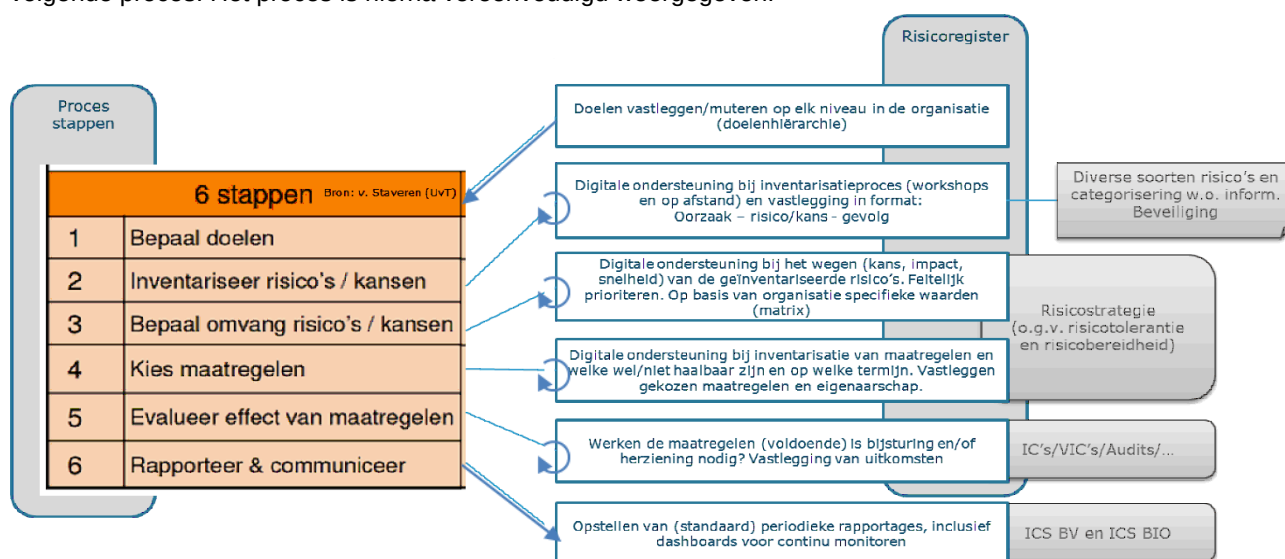
Hoofdstuk 3. Beschrijving vraagstelling

3.1 Algemene context

De Belastingdienst zet in op het verder verbeteren van de interne beheersing van zijn processen en inzicht in beveiliging. Dit heeft direct impact op de operationele uitvoering van taken van de hele Belastingdienst. De inzichten dienen een solide basis te vormen voor de besturing tot op politiek niveau. De organisatorische processen zijn beschreven, maar in de uitvoering kan de ondersteuning van bestuurlijke informatievoorziening worden verbeterd. Daarvoor heeft de Belastingdienst behoefte aan tooling voor governance, risk en compliance (GRC-tooling).

De operationele processen

Ten behoeve van de uitvoering zoekt de Belastingdienst met de GRC-tooling ondersteuning voor het volgende proces. Het proces is hierna vereenvoudigd weergegeven.



De Belastingdienst verwacht dat GRC-tooling dit proces in algemene zin ondersteund. In paragraaf 3.3 zijn de punten opgenomen die specifiek aandacht vragen ten behoeve van de Belastingdienst.

De besturing

Ten behoeve van de besturing werkt de Belastingdienst met een stelsel van interne en externe In Control Statements (ICS). Met een ICS geeft een dienstonderdeel of de Belastingdienst als geheel aan in welke mate men 'in control' is met betrekking tot:

- Het behalen van de strategische doelstellingen;
- Het behalen van de operationele doelstellingen;
- Adequaat financieel beheer, en
- Voldoen aan wet- en regelgeving.

Een ICS moet in beginsel onderbouwd en toetsbaar zijn en rust onder meer op de volgende bouwstenen die met de GRC-tooling geboden dienen te worden:

- Een actuele risicobeoordeling van de processen inzake alle hierboven genoemde invalshoeken;
- Een actuele beschrijving van de administratieve organisatie inclusief identificatie van maatregelen van interne controle, monitoring van de maatregelen van interne beheersing (inclusief (verbijzonderde) interne controles);
- Opvolging van bevindingen uit onderzoeken, en
- Adequate stuurinformatie over doelstellingen en processen.

3.2 Toepassingsgebied

De GRC-tooling zal worden ingezet binnen de gehele Belastingdienst. Bij de Belastingdienst werken 35.000 medewerkers in 14 ketens (leveringsketens) en 21 dienstonderdelen. De Belastingdienst is fiscaal ook verantwoordelijk voor Caraïbisch Nederland, maar valt buiten het toepassingsgebied voor de GRC-tooling. Naar verwachting zullen ongeveer 2.600 medewerkers de GRC-tooling gaan gebruiken, waarvan ongeveer 15% de GRC-tooling dagelijks gaat gebruiken.

Gegeven het feit dat de Belastingdienst structureel gaat steunen op de GRC omgeving is een lange contractduur gewenst. De GRC-tooling zal gefaseerd worden geïmplementeerd. In deze streeft de Belastingdienst naar een contractduur van 10 jaar.

Het systeem dient operationeel beschikbaarheid te zijn tussen 8.00 en 18.00 met een 'normale' marktconforme beschikbaarheid en continuïteit.

De GRC-data heeft het BIV vertrouwelijkheidsniveau 3 (hoog) en dat vereist:

- een installatie on-premise (in een rijksoverheidsdatacentrum),
- of bij levering als Clouddienst een oplossing met minimaal encrypted data (waarbij de sleutel wordt beheerd door de Belastingdienst zelf).

3.3 Probleemstelling

Om efficiënt en effectief de mate van interne beheersing integraal (over onderdelen van dienstonderdelen heen en voor alle aandachtsgebieden) te kunnen besturen en te verbeteren zoekt de Belastingdienst ondersteuning (GRC-tooling) waarmee:

- De interne beheersingsonderdelen zoals processen, doelstellingen, risico's, beheersingsmaatregelen, verbijzonderde interne controles en interne controles overzichtelijk kunnen worden vastgelegd conform een control framework.
- De uitvoering van zowel Verbijzonderde Interne Controles als ook Interne Controles kan worden georganiseerd: planning, toewijzing en monitoring van de voortgang.
- Bevindingen uit zowel Verbijzonderde Interne Controles als ook Interne Controles en acties voor verbetering kunnen worden vastgelegd en de voortgang kan worden bewaakt.
- Overzicht verkregen wordt over de mate van interne beheersing (dashboard / rapportage).
- De uitvoering van de Verbijzonderde Interne Controles en Interne Controles (inclusief de kwaliteitsborging) kunnen worden vastgelegd (dossiervorming), zodat externe toezichthouders (Audit Dienst Rijk en Algemene Rekenkamer) de kwaliteit van de uitvoering van Verbijzonderde Interne Controles zelf kunnen vaststellen.

Aandachtspunten daarin zijn specifiek:

- Workflow ondersteuning
Het ondersteunen van de onderscheiden processtappen (zie paragraaf 3.1) en de digitale samengewerkt daarbij. Denk aan gezamenlijk inventariseren van risico's, gezamenlijk bepalen van prio's en maatregelen, de planning en ontvangen van status updates van maatregelen, en borging dat IC's worden gerapporteerd.
- Compliance aan de AVG richtlijnen. Zoals het recht van een betrokkene om vergeten te raken.
- Op getrapte wijze aggregeren van risico's

Bijvoorbeeld risico's op teamniveau kunnen ook op een hoger niveau relevant zijn en dienen per niveau geclusterd te kunnen worden. Bij de Belastingdienst wordt dit 'oprolbaarheid' genoemd.

- **Rechtenstructuur**
De GRC-informatie is als hoog vertrouwelijk geclassificeerd. De autorisatiestructuur is dan ook belangrijk. De Belastingdienst omvat 14 ketens, 21 dienstonderdelen en vele bestuurlijke structuren. Inzage dient derhalve beperkt te zijn tot de betreffende keten of het dienstonderdeel zelf.
- **Beheer**
Het functioneel beheer zal worden gecentraliseerd in één dienstonderdeel. Het applicatie- en technisch beheer bij de IV organisatie. Het functioneel-, applicatie- en technisch beheer mogen geen inzage te hebben in de GRC-data.
- **Koppelingen en rapportage**
De GRC-tooling dient informatie te kunnen aanleveren voor het opstellen van in control statements (ICS). De tooling dient voor interne beheersing een koppeling (of import/export) te bieden voor beschrijvingen van processen in andere systemen. De tooling dient voor integrale beveiliging een koppeling (of import/export) te bieden voor bevinden uit systemen voor security en privacy incident management, logging en monitoring en SOC.
- **Volwassenheid**
Ketens en dienstonderdelen hebben verschillende niveaus van volwassenheid in zake hun risico beheer. De GRC-tooling dient deze te kunnen onderkennen en zich daaraan te kunnen aanpassen.
- **Normenkaders**
De GRC-tooling dient normenkaders te ondersteunen aangaande beveiliging, continuity, privacy en archiefbeheer.

3.4 Aansluitcriteria en beveiliging

In paragraaf 3.2 is al gemeld dat de GRC-data geclassificeerd is met het vertrouwelijkheidsniveau 3 (hoog beveiligd). Daarmee zijn de volgende criteria van toepassing op de GRC-tool en de GRC-data.

In het kader van deze marktconsultatie vragen we daartoe nog geen bewijsvoering. Bij de hierop volgende aanbesteding zal de Belastingdienst dat wel verzoeken.

Aansluitcriteria voor zowel on-premise als clouddienst:

- a. U bent geaccrediteerd ISO27001 met toepassing van ISO27002. Indien niet, welke stappen onderneemt u om dat te worden?

Aansluitcriteria on-premise:

- a. Installatie van GRC-tool en GRC-data in een rijksoverheidsdatacentrum (Rijks ODC). Voorkeursplatforms zijn Windows en Linux. De courante versies zijn Windows Server 2022 en Red Hat Enterprise Linux 8. Als databases zijn DB2 en MS-SQL in gebruik.
- a. Zowel Windows als Linux krijgen regelmatig (2 wekelijks) security patches en ongeveer 4 keer per jaar update naar het laatste niveau. Het te leveren product moet hier mee om kunnen gaan. Het product mag deze life cycle niet verhinderen, door een specifieke (verouderde) versie of patchlevel te vereisen naast de hierboven genoemde versie.
- b. De installatie van de software moet zonder handmatige handelingen uitgevoerd kunnen worden. Configuratie van het product is bij voorkeur ook zonder handmatige handelingen, maar mag achteraf uitgevoerd worden, nadat de installatie is afgerond.

- c. Het product levert een volledig overzicht van softwarematige afhankelijkheden, voor zoverre deze niet meegeleverd zijn met de standaard distributies van Microsoft Windows Server of Red Hat Enterprise Linux.
- d. Het product mag geen services of daemons met netwerkconnectiviteit onder een high privileged account (root, local admin of domain admin) draaien.
- e. Zowel op Windows als Linux is een hostbased firewall verplicht en actief. Het product moet hier mee om kunnen gaan. Indien het product zelf netwerk connectiviteit nodig heeft, moet beschreven staan welke poorten en protocollen hiervoor nodig zijn.
- f. Het product moet om kunnen gaan met actieve virusscanners.

Aansluitcriteria clouddienst:

- a. De leverancier geeft medewerking aan audits en beveiligingstesten (vulnerability scans en attack & penetratietesten).
- b. Opdrachtnemer werkt kosteloos en onverwijld mee als de Belastingdienst besluit tot het uitvoeren van het Stekkermanndaat:
 - a. Gegevens van de Belastingdienst worden ontoegankelijk gemaakt voor Derden. Integriteit en Vertrouwelijkheid blijven gewaarborgd.
 - b. De oplossing wordt ontoegankelijk gemaakt voor Derden.
- c. Authenticatie van Belastingdienst medewerkers op basis van 2 factor is aanwezig.
- d. Productiegegevens buiten de productieomgeving zijn conform marktstandaarden gepseudonimiseerd of geanonimiseerd. Bij het testen van de oplossing mag geen gebruik worden gemaakt van productiegegevens.
- e. De gegevens zijn encrypted en de sleutel wordt beheerd door de Belastingdienst zelf. Gegevens via een publiek netwerk worden encrypted verstuurd.
- f. Gegevens van de Belastingdienst worden gescheiden opgeslagen van de gegevens van andere klanten. Toegang tot deze gegevens is beperkt tot de Belastingdienst en –voor zover noodzakelijk voor het uitvoeren van de Overeenkomst- Opdrachtnemer.
- g. De Belastingdienst is gehouden aan het pas-toe-of-leg-uit beleid van het Forum Standaardisatie. Een aantal standaarden ziet de Belastingdienst niet als optioneel. Kunt u voldoen aan een marktconforme (bijvoorbeeld, zoals vastgelegd door het NCSC) implementatie van de volgende standaarden: IPv4 en IPv6, STARTTLS en DANE, HTTPS (conform NCSC) en HSTS, TLS, DNSSEC, SPF, DKIM en DMARC?
- h. Er is screeningsbeleid van medewerkers aanwezig en aantoonbaar. Er is een draaiboek voor de aanpak bij cyber aanvallen en beveiligingscalamiteiten.

3.5 De huidige situatie

Momenteel vindt de ondersteuning plaats met behulp van diverse in het verleden gekozen hulpmiddelen zoals spreadsheets, BIC (Belastingdienst Interne Controle), BIZZ-design, Connect People, email en diverse andere applicaties. Deze hulpmiddelen sluiten niet op elkaar aan. Hiermee wordt wel een minimaal niveau van control bereikt, maar met een hoge kans op fouten en een moeizaam te verkrijgen integraal beeld.

3.6 De gewenste situatie

De gewenste situatie is:

- Een oplossing met een passend functioneel- en non-functioneel profiel.

- Een oplossing die met korte doorlooptijd kan worden geïmplementeerd en operationeel kan worden ingezet.
- Een leverancier die:
 - Adequate ondersteuning kan bieden bij de implementatie van de oplossing;
 - Onderhoud en support kan leveren op de oplossing, en
 - Visie heeft op het vakgebied, de verdere ontwikkeling van de oplossing en een daarbij behorende onderhoud- en release beleid voert.

Hoofdstuk 4 De marktconsultatie-vragen

De beantwoording dient inzicht te geven in:

- Inzage in de wijze waarop marktpartijen functioneel de gewenste scope zoals uiteengezet in paragraaf 3.3 (geheel of gedeeltelijk) kunnen ondersteunen met een GRC-oplossing;
- Inzage in de mogelijkheden van de marktpartijen om te voldoen aan de non-functionele eisen;
- Welke implementatiestrategie passend is en welke planning daar op hoofdlijnen bij hoort;
- Welke kostenstructuren en licentiemodellen er mogelijk zijn.

4.1 Functioneel

1. Graag ontvangen wij een beschrijving van uw oplossing bij de probleemstelling van de Belastingdienst (beschreven in paragraaf 3.3). Dit betreft een algemene beschrijving en specifieke toelichting op de aandachtspunten van de Belastingdienst en het vertrouwelijkheidsniveau.
2. Hoe ziet u de 'fit' van uw oplossing met uw best practices (standaard processen) op de functionele scope van de Belastingdienst? Welk effect kan dat hebben op de doorlooptijd van de implementatie?
3. In hoeverre biedt uw oplossing specifiek ondersteuning voor:
 - a. Controls voor beveiliging (ISO 27001 waaronder de BIO);
 - b. Controls voor en continuity (ISO 22301);
 - c. Controls voor privacy controls, zoals AVG en WPG (ISO 27701), en
 - d. Controls voor de archiefwet.
4. In hoeverre biedt uw oplossing ondersteuning voor het model Three Lines of Defence:
 - a. Controles aangaande interne controle en verbijzonderde interne controle;
 - b. Internal audit (onderzoeksfaciliteit), en
 - c. Externe audit (Audit Dienst Rijk en Algemene Rekenkamer).
5. Hoe registreert uw oplossing informatie-objecten (te weten dienstonderdeel, cluster, afdeling, team, project, systeem, keten, bedrijfsproces, werkproces en assets)?
6. In hoeverre biedt uw oplossing standaard mogelijkheden aangaande:
 - a. Managementinformatie rapportage / dashboards, en
 - b. Het vervaardigen van eigen rapportages / dashboards door gebruikers?

4.2 Non-functioneel

7. Hoe en op welke wijze kan uw oplossing voldoen aan de vertrouwelijkheidsclassificatie 3 (hoog beveiligd) van gegevens?
8. Levert u de oplossing als on-premise software of als Cloud/SaaS dienst?
9. Kunt u invulling geven aan de aansluitcriteria gesteld in paragraaf 3.4?
10. Kunt u, voor uw oplossing, het authenticatie- en autorisatie mechanisme beschrijven? Wilt u daarbij expliciet de fijnmazigheid van het autorisatiemodel beschrijven?
11. Hoe is het (functioneel) beheer georganiseerd in uw oplossing?

4.3 Implementatie

12. Welke mogelijkheden tot ondersteuning biedt u bij de implementatie?
13. Op welke wijze adviseert u uw oplossing te implementeren:
 - a. Welke aanpak hanteert uw organisatie voor implementatie van de oplossing en waarom?
 - b. Welke ervaring heeft u met betrekking tot de benodigde inspanning en tijd alvorens de oplossing in productie kan?
 - c. Welke randvoorwaarden gelden daarbij voor de Belastingdienst (bijvoorbeeld de volwassenheid van de organisatie)?
14. Heeft u referenties van implementaties van uw oplossing bij organisaties die vergelijkbaar zijn met de omvang van de Belastingdienst?

4.4 Licentiestructuur en kosten

15. Welke licentiestructuren zijn er mogelijk (perpetual, subscription, Enterprise site, enz.)?
16. Kunt u een indicatie geven van de kosten ten aanzien van licenties, onderhoud/support, implementatie/migratie en dienstverlening (maak hierbij ook het onderscheid tussen on-premise en Cloud/SaaS dienst)? Deze indicatie kan de Belastingdienst laten meewegen voor reservering van haar budget voor de Europese aanbesteding die volgt op deze marktconsultatie.

4.5 Overig

17. Welke additionele informatie wilt u meegeven aan de Belastingdienst ten aanzien van aspecten welke nog niet geraakt zijn in de voorgaande vragen?