



# Uitbestedingsrapportage

Handleiding

**oktober 2020**

## Autoriteit Financiële Markten

De AFM maakt zich sterk voor eerlijke en transparante financiële markten.

Als onafhankelijke gedragstoezichthouder dragen wij bij aan duurzaam financieel welzijn in Nederland.

## Waarom vraagt de AFM naar uitbesteding?

Een uitbesteding van activiteiten vraagt om een adequate beheersing van de risico's door financiële ondernemingen. Zeker als het gaat om uitbesteding van activiteiten binnen de primaire processen van financiële ondernemingen. Via dit informatieverzoek wordt u gevraagd een volledig en actueel overzicht te geven van de materiële werkzaamheden die uw onderneming heeft uitbesteed. Tegelijkertijd wordt uw onderneming gevraagd de kenmerken van enkele beheersmaatregelen op te voeren. Met dit inzicht kan de AFM zorg dragen voor proactief en risico gestuurd toezicht op uitbesteding.

## Waaruit bestaat de uitbestedingsrapportage?

De uitbestedingsrapportage bestaat uit twee onderdelen. Het **eerste onderdeel** is een **Excel template rapportage** waarin specifieke informatie per uitbesteding aangeleverd dient te worden. Het **tweede onderdeel** is een **questionnaire** die enkele algemene vragen bevat over uw onderneming en over de kenmerken van uw uitbestedingsbeleid, due diligence en kwaliteitsbeoordelingsprocedure. De Excel template rapportage en de questionnaire kunt u vinden op <https://reporting.afm.nl/questionnaires/uitbestedingsrapportage2020>.

## Excel template rapportage?

In de Excel template rapportage wordt u gevraagd om specifieke informatie per uitbesteding op te voeren. Er worden hierbij 54 verschillende informatie onderdelen onderscheiden. In het geval uw onderneming met een individuele dienstverlener meerdere uitbestedingsovereenkomsten bent aangegaan, dan moet u iedere uitbesteding afzonderlijk opvoeren. De Excel template rapportage kunt u downloaden binnen de rapportageomgeving, zodat u deze vervolgens kunt invullen en ten slotte weer kunt uploaden.

## Questionnaire?

In de questionnaire wordt u onder meer gevraagd om aan te geven of bepaalde aspecten op uw uitbestedingsbeleid, due diligence en kwaliteitsbeoordelingsprocedure van toepassing zijn. De aspecten heeft u ook kunnen lezen in onderdeel 6 van de **sectorbrief** (kenmerk: WtHg-19086914).<sup>1</sup> De questionnaire start automatisch zodra u bent ingelogd in de rapportageomgeving.

## Welke uitbestedingen moet uw onderneming rapporteren?

De AFM wil uitsluitend inzicht in de materiële activiteiten die uw onderneming heeft uitbesteed, ongeacht of dit gebeurt aan een externe of interne (groepsmaatschappij) dienstverlener. Het gaat hierbij om activiteiten die betrekking hebben op het primaire proces van uw onderneming. Uw onderneming moet zelf beoordelen welke uitbestedingen hieronder vallen (zgn. *materialiteitsassessment*).

In onderdeel 5 van de sectorbrief biedt de AFM diverse handvatten bij de beoordeling welke uitbestedingen materieel van aard zijn (zgn. normale taken) en daarmee vallen onder

---

<sup>1</sup> <https://www.afm.nl/nl-nl/nieuws/2019/nov/bi-bo-risicobeheersing-uitbesteding>

uitbestedingsregels.<sup>2</sup> Een aantal voorbeelden van handvatten die kunnen worden gebruikt bij de materialiteitsassessment zijn:

- De mate waarop de uitbestede activiteit essentieel is voor de bedrijfscontinuïteit, bedrijfsvoering en levensvatbaarheid van uw onderneming. Hierbij kunt u de vraag stellen of het voor uw onderneming mogelijk is om aan de verplichtingen aan klanten te voldoen zonder deze activiteit;
- Het directe operationele effect van onderbrekingen van de uitbestede activiteit en de hiermee gepaard gaande juridische en operationele risico's;
- Het effect op de verwachte inkomsten van uw onderneming bij verstoring van de uitbestede activiteit;
- De gevolgen van een schending van de vertrouwelijkheid, integriteit of beschikbaarheid van de gegevens voor uw onderneming en de klanten van uw onderneming.

## Op welke periode ziet de uitbestedingsrapportage?

De uitbestedingsrapportage heeft als peildatum 1 oktober 2020. Dit betekent dat uw onderneming alle materiële uitbestedingen per deze peildatum moet rapporteren. Uitbestedingen die na de peildatum zullen starten of voor de peildatum zijn beëindigd, hoeft u niet op te voeren in deze rapportage.

## Meldingsplicht uitbestedingen?

Bepaalde ondernemingen moeten de AFM in kennis stellen alvorens zij werkzaamheden uitbesteden.<sup>3,4</sup> Het is de verantwoordelijkheid van uw onderneming om te beoordelen of uw onderneming onder deze meldingsplicht valt. Ondernemingen die een (wijziging in een) uitbesteding willen melden na peildatum 1 oktober 2020 kunnen dat doen via het reguliere meldingenproces. Meer informatie over het melden van een uitbesteding vindt u op <https://www.afm.nl/nl-nl/professionals/onderwerpen/uitbesteding>.

## Insteek Excel template rapportage?

Van alle ondernemingen wordt verwacht dat zij via de Excel template rapportage een volledig overzicht geven van alle materiële werkzaamheden die door uw onderneming op peildatum 1 oktober 2020 worden uitbesteed. De rapportage is op regelniveau opgebouwd, waarbij per individuele uitbesteding diverse informatie onderdelen worden opgevraagd. Er worden in totaal 54 informatie onderdelen onderscheiden. U zult per onderdeel een antwoord moeten invullen of selecteren. Als de rapportage technisch en inhoudelijk niet

---

<sup>2</sup> In onderdeel 5 van de sectorbrief wordt voor Mifid II-diensten bijvoorbeeld verwezen naar de term *kritieke of belangrijke taken*, voor een UCITS-beheerder naar bijlage II van de UCITS-richtlijn en voor een AIFM naar bijlage I van de AIFMD-richtlijn.

<sup>3</sup> Artikel 38a, lid 1 van het Besluit Gedragstoezicht financiële ondernemingen (**Bgfo**) en artikel 37a, Bgfo juncto artikel 20, lid 1 van Richtlijn 2011/61/EU bepaalt dat een beheerder van een icbe respectievelijk beleggingsinstelling de AFM in kennis stelt alvorens werkzaamheden uit te besteden.

<sup>4</sup> Richtsnoer 58 van de *EBA Guidelines on outsourcing arrangements* bepaalt onder meer dat een beleggingsonderneming de toezichthouder tijdig in kennis stelt alvorens hij kritieke of belangrijke werkzaamheden uitbesteden. De AFM en DNB hebben gezamenlijk bepaald, en aan de sector gemeld (<https://www.dnb.nl/nieuws/dnb-nieuwsbrieven/nieuwsbrief-vermogensbeheerders/nieuwsbrief-vermogensbeheerders-april-2020/dnb388123.jsp>), dat dergelijke meldingen uitsluitend aan de AFM hoeven te worden gedaan. Relevante meldingen zal de AFM op haar beurt met DNB delen.

voldoet aan de eisen, kunt u de rapportage niet uploaden.

Uitsluitend in het geval u heeft geoordeeld dat uw onderneming geen materiële werkzaamheden heeft uitbesteed, hoeft u de rapportage niet te uploaden. In dat geval zult u in de rapportageomgeving wel “*Ik heb geen uitbestedingen*” moeten aanvinken.

## Waarom zijn velden reeds ingevuld in de Excel template rapportage?

Tussen oktober 2018 en mei 2019 heeft de AFM het onderzoek *Keten in Beeld* uitgevoerd. Ondernemingen die hebben deelgenomen aan het onderzoek *Keten in Beeld* treffen een reeds gedeeltelijk ingevulde Excel template rapportage aan met een overzicht van alle destijds gerapporteerde uitbestedingen. Ondernemingen die niet hebben deelgenomen aan dit onderzoek treffen een lege rapportage aan.

Ondernemingen moeten de reeds ingevulde velden controleren en, waar relevant, aanpassen of wijzigen. Dit betekent dat indien een uitbesteding inmiddels is beëindigd, de specifieke uitbesteding moet worden verwijderd. Zo kan de AFM zien dat de specifieke uitbesteding niet meer actief is. Dit betekent ook dat indien een uitbesteding inmiddels is overgedragen aan een andere dienstverlener of u een nieuwe uitbesteding bent aangegaan, u dit als een nieuwe uitbesteding moet opvoeren. De AFM benadrukt dat u voor iedere afzonderlijke uitbesteding een antwoord moet invullen of selecteren voor alle 54 informatie onderdelen.

## Waarvoor dient het bestand “Gerapporteerde ingekochte diensten”?

In het onderzoek *Keten in Beeld* werd een onderscheid gemaakt tussen werkzaamheden die worden uitbesteed en werkzaamheden die worden ingekocht bij dienstverleners. De nu voorliggende uitbestedingsrapportage ziet uitsluitend op de uitbesteding van werkzaamheden.

De AFM heeft in het onderzoek *Keten in Beeld* kennis genomen van verschillende voorbeelden waarbij werkzaamheden werden opgevoerd als een *ingekochte dienst* terwijl deze uit hoofde van de *materialiteitsassessment* opgevoerd hadden moeten worden als een *uitbesteding*. Enkele voorbeelden noemt de AFM in de sectorbrief op pagina 9, tweede alinea.

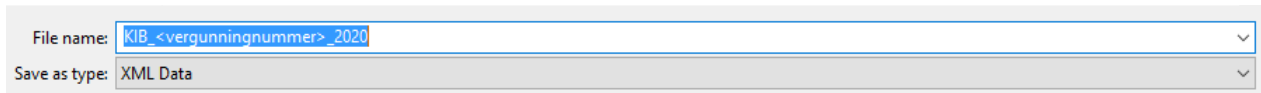
De AFM verwacht dat de inzichten uit het onderzoek *Keten in Beeld*, zoals opgenomen in de sectorbrief, ondernemingen ertoe hebben aangezet om de inrichting van de bedrijfsvoering op het gebied van uitbestedingen te onderzoeken en, indien nodig, te verbeteren. De AFM gaat er dan ook van uit dat de geboden inzichten worden meegenomen in deze uitbestedingsrapportage. De AFM wijst ondernemingen op het overzicht aan dienstverleners opgenomen in het bestand “*gerapporteerde ingekochte diensten*” en vraagt haar deze dienstverlening in de context van de huidige uitbestedingsrapportage opnieuw te beoordelen en, indien relevant, te betrekken in voornoemde *materialiteitsassessment*.

## Hoe moet het rapportagebestand worden opgeslagen?

Wanneer u gebruik maakt van het Excel Invulblad dient u met de volgende zaken rekening te houden.

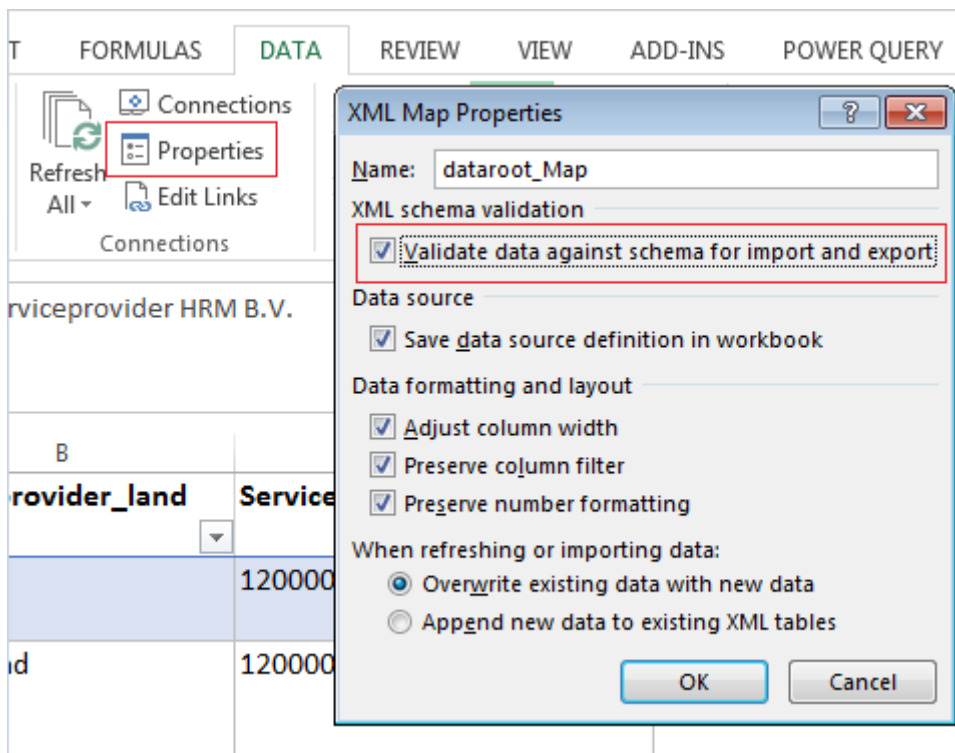
### Opslaan als XML-bestand

Om de data in het Excel Invulblad als een geldig XML-bestand op te slaan dient u te kiezen voor 'Save As / Opslaan Als' en dan voor het type 'XML Data'.



### Validatie

Bij het opslaan als XML wordt de data automatisch gevalideerd indien de optie 'Validate data against schema for import and export' is aangevinkt in het menu Data / Properties:



In deze validatie wordt gecontroleerd of:

- Verplichte velden zijn ingevuld.
- Ingevulde waarden voldoen aan opgegeven antwoord mogelijkheden.
- Waarden voldoen aan overige technische vereisten.

Wanneer de data niet voldoet aan deze vereisten, verschijnt een melding in het scherm, maar het bestand wordt wel opgeslagen. U dient er dan zelf voor te zorgen dat de gesignaleerde onvolkomenheden alsnog in de data worden opgelost. Dat kan door in het Excel invulblad de juiste verbeteringen door te voeren en de data opnieuw op te slaan (waardoor deze opnieuw gevalideerd wordt).

Bij het opslaan als XML Data wordt er automatisch voor gezorgd dat de juiste datatypes worden toegepast.

## Wie ondertekent de rapportage bij verzending?

De rapportage moet bij de verzending ondertekend worden door een beleidsbepaler van uw onderneming. De beleidsbepaler verklaart door ondertekening dat de rapportage naar waarheid is ingevuld.

## Vertrouwelijkheid

De AFM gaat zorgvuldig om met de gegevens die u aan ons doorgeeft. Het uitwisselen van gegevens met derde partijen is gebonden aan voorwaarden die bij wet zijn voorzien. Tussen de AFM en DNB is een convenant gesloten om dubbele toezichtlasten te voorkomen.

## Vragen

Voor vragen kunt u contact opnemen met het Ondernemersloket. Het Ondernemersloket is door de ontwikkelingen rond het coronavirus momenteel alleen bereikbaar via e-mail: [ondernemersloket@afm.nl](mailto:ondernemersloket@afm.nl). U kunt een terugbelverzoek sturen. Vermeld dan s.v.p. wel het telefoonnummer waarop u bereikbaar bent. Zodra het Ondernemersloket weer telefonisch bereikbaar is, vermelden wij dit op onze website.

## Toelichting per vraag uit onderdeel Excel template rapportage

De vetgedrukte begrippen worden in de lijst van definities toegelicht.

Kolom	Naam attribuut	Toelichting
A	Dienstverlener_statutaire_naam	<p>Wat is de statutaire naam van de <b>dienstverlener</b> waaraan de activiteit is uitbesteed?</p> <p>Vul de volledige statutaire naam in van de <b>dienstverlener</b> waaraan de werkzaamheden zijn uitbesteed. Deze statutaire naam kunt u vinden op <a href="http://www.kvk.nl">www.kvk.nl</a> als de <b>dienstverlener</b> in Nederland gevestigd is. Als de <b>dienstverlener</b> buiten Nederland is gevestigd, kunt u de statutaire naam bij de <b>dienstverlener</b> opvragen.</p>
B	Dienstverlener_vestigingsland	<p>In welk land is de <b>dienstverlener</b> gevestigd?</p> <p>Vul het land in waar de <b>dienstverlener</b> is gevestigd. Indien het land niet in de lijst staat, kan u "Overig" invullen.</p>
C	Dienstverlener_LEI_kvnummer	<p>Wat is de LEI (legal identifier) of het KVKnummer van de <b>dienstverlener</b>?</p> <p>Indien de dienstverlener een LEI heeft, vul dan de LEI-code in. Indien de dienstverlener geen LEI code heeft, maar wel een Kvk-nummer, vul dan het Kvk-nummer in. Indien de dienstverlener geen LEI of Kvk-nummer heeft, laat dit veld dan leeg U kan de de LEI code van de dienstverlener via de volgende website achterhalen: <a href="https://search.gleif.org/#/search/">https://search.gleif.org/#/search/</a></p>
D	Dienstverlener_intern_groepsmaatschappij	<p>Maakt de <b>dienstverlener</b> onderdeel uit van de <b>groepsmaatschappij</b> waar uw onderneming ook toebehoort?</p>
E	Dienstverlener_parent_company	<p>Wat is de naam van de <b>moedermaatschappij</b> van de <b>dienstverlener</b> (indien van toepassing)?</p> <p>Vul hier de statutaire naam in van de entiteit welke aan het hoofd van de groep staat.</p>
F	Dienstverlening_referentienummer	<p>Wat is het unieke referentienummer dat uw onderneming heeft toegekend aan de specifieke uitbesteding?</p> <p>De AFM zal aan de hand van dit referentienummer met uw onderneming communiceren over de specifieke uitbesteding. In het geval uw onderneming geen uniek referentienummer heeft aangemaakt, dan laat u dit veld leeg.</p>
G	Dienstverlening_beschrijving	<p>Welke dienst levert de <b>dienstverlener</b> uw onderneming?</p> <p>Geef een beknopte beschrijving van de activiteiten die aan de <b>dienstverlener</b> zijn uitbesteed (maximum 50 woorden)</p>
H	Dienstverlening_vergunning	<p>Op welk financiële dienst heeft de uitbesteding betrekking?</p> <p>Selecteer wat van toepassing is.</p>
I	jaarlijkse_kosten_huidig_boekjaar	<p>Wat zijn de totale (verwachte) kosten die voor de dienstverlening in rekening worden gebracht door de <b>dienstverlener</b> gedurende het <b>lopende boekjaar</b>?</p> <p>Vul een geannualiseerd bedrag in, exclusief BTW. Vermeld het bedrag in hele euro's, gebruik hierbij geen punten of komma's.</p>
J	Dienstverlening_startdatum	<p>Wat is de startdatum van de dienstverlening door de <b>dienstverlener</b>?</p> <p>Vul de datum in waarop de <b>dienstverlener</b> is gestart met het verrichten van de activiteiten. Het gaat hierbij om de eerste dag waarop de <b>dienstverlener</b> uw onderneming diensten leverde, ook als dit onderdeel van een projectfase of gefaseerde migratie was. Het datumformaat is DD-MM-JJJJ.</p>
K	Dienstverlening_einddatum	<p>Wat is de einddatum of eerst volgende herzieningsdatum van de dienstverlening door de dienstverlener?</p> <p>Vul de datum in waarop de <b>dienstverlener</b> zal eindigen met het verrichten van de activiteiten. Indien u voornemens bent om het contract te verlengen, vul dan de eerst volgende herzieningsdatum in. Het datumformaat is DD-MM-JJJJ.</p>



L	Portefeuille_vermogensbeheer	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op het beheer van een portefeuille, beleggingen of individueel vermogen?
M	Risicobeheer	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op het beheren van risico's?
N	Beleggingsadvies_modelportefeuilles	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op het adviseren over financiële instrumenten of het samenstellen van modelportefeuilles met betrekking tot financiële instrumenten?
O	Uitvoeren_van_orders_transacties	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op het uitvoeren van orders of transacties met betrekking tot financiële instrumenten?
P	Analyse_onderzoek	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op onderzoek op beleggingsgebied of financiële analyses in verband met transacties in financiële instrumenten?
Q	Fonds_beleggingsadministratie	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op de rekeningen administratie van beleggingsinstellingen, icbe's of individuele beleggingsportefeuilles?
R	Waarderingen	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op de waardering en prijsstelling van een individuele activa, een beleggingsinstelling of een icbe?
S	Aandeelhouder_participanten_administratie	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op het bijhouden van de registeradministratie van aandeelhouders of participanten van een beleggingsinstelling of icbe?
T	Relatiebeheer_marketing	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op relatiebeheer, klantenacquisitie of marketing / promotie van financiële instrumenten?
U	Beleggers_KYC	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op de identificatie, acceptatie, monitoring van of andersoortige verzoeken om inlichtingen over klanten, beleggers, aandeelhouders of participanten?
V	Informatievoorziening_rapportage	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op de informatievoorzienings- of rapportageverplichtingen van de ondernemingen?
W	Compliance	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op het toezicht op de naleving van regelgeving door de onderneming?
X	Interne_controle	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op interne controle of audit processen van de onderneming?
Y	Documentenbeheer	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op het bijhouden van bescheiden en documenten door de onderneming?
Z	Overige	Heeft de uitbesteding betrekking op activiteiten die zien op andere dan benoemde categorieën?  Zo ja, formuleer zelf een categorie met maximaal 50 karakters.
AA	IT_component	Is er bij de uitbesteding sprake van IT-uitbesteding?  Geef aan of de <b>dienstverlener</b> uw onderneming (als onderdeel van de uitbesteding) IT-diensten verleend.
AB	Cloud_component	Is er bij de uitbesteding sprake van Clouddiensten-uitbesteding?  Geef aan of de <b>dienstverlener</b> uw onderneming (als onderdeel van de uitbesteding) cloud-diensten verleend.

AC	IT_component_beschikbaarheid	<p>Deze vraag gaat over de <b>BIV-classificatie</b> van de uitbesteding. Wij vragen u om hierbij een score toe te kennen aan de uitbestede activiteit op basis van het belang van de activiteit voor uw onderneming in het tijdvak.</p> <p>Hoe scoort uw onderneming voor deze uitbesteding de risico's voor het aspect "<b>beschikbaarheid</b>"?</p> <p>Vul in hoe uw onderneming de risico's voor het aspect 'beschikbaarheid' scoort. Kies uit:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zeer laag</li> <li>2. Laag</li> <li>3. Midden</li> <li>4. Hoog</li> <li>5. Zeer hoog</li> </ol> <p>Dit veld is enkel verplicht bij een uitbesteding met IT-component, indien u bij kolom AA "Ja" heeft ingevuld.</p>
AD	IT_component_integriteit	<p>Deze vraag gaat over de <b>BIV-classificatie</b> van de uitbesteding. Wij vragen u om hierbij een score toe te kennen aan de uitbestede activiteit op basis van het belang van de activiteit voor uw onderneming in het tijdvak.</p> <p>Hoe scoort uw onderneming voor deze uitbesteding de risico's voor het aspect "<b>integriteit</b>"?</p> <p>Vul in hoe uw onderneming de risico's voor het aspect 'integriteit' scoort. Kies uit:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zeer laag</li> <li>2. Laag</li> <li>3. Midden</li> <li>4. Hoog</li> <li>5. Zeer hoog</li> </ol> <p>Dit veld is enkel verplicht bij een uitbesteding met IT-component, indien u bij kolom AA "Ja" heeft ingevuld.</p>
AE	IT_component_vertrouwelijkheid	<p>Deze vraag gaat over de <b>BIV-classificatie</b> van de uitbesteding. Wij vragen u om hierbij een score toe te kennen aan de uitbestede activiteit op basis van het belang van de activiteit voor uw onderneming in het tijdvak.</p> <p>Hoe scoort uw onderneming voor deze uitbesteding de risico's voor het aspect "<b>vertrouwelijkheid</b>"?</p> <p>Vul in hoe uw onderneming de risico's voor het aspect 'vertrouwelijkheid' scoort. Kies uit:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zeer laag</li> <li>2. Laag</li> <li>3. Midden</li> <li>4. Hoog</li> <li>5. Zeer hoog</li> </ol> <p>Dit veld is enkel verplicht bij een uitbesteding met IT-component, indien u bij kolom AA "Ja" heeft ingevuld.</p>
AF	IT_component_lopendboekjaar_in_cidenten_scheiding	<p>Hebben zich gedurende het <b>lopende boekjaar</b> ernstige incidenten voorgedaan bij de <b>dienstverlener</b> in relatie tot de <b>scheiding van omgevingen</b>?</p> <p>Dit veld is enkel verplicht bij een uitbesteding met een IT-component, indien u bij kolom AA "Ja" heeft ingevuld.</p>
AG	IT_component_lopendboekjaar_in_cidenten_toegang	<p>Hebben zich gedurende het <b>lopende boekjaar</b> ernstige incidenten voorgedaan bij de <b>dienstverlener</b> in relatie tot <b>gegevenstoegang</b>?</p> <p>Dit veld is enkel verplicht bij een uitbesteding met IT-component, indien u bij kolom AA "Ja" heeft ingevuld.</p>
AH	IT_component_lopendboekjaar_in_cidenten_cyberincidenten	<p>Hebben zich gedurende het <b>lopende boekjaar</b> ernstige incidenten voorgedaan bij de <b>dienstverlener</b> in relatie tot <b>cyberincidenten</b>?</p> <p>Dit veld is enkel verplicht bij een uitbesteding met IT-component, indien u bij kolom AA "Ja" heeft ingevuld.</p>

AI	Cloud_component_gegevensverwerking_locatie	<p>Is er sprake van een <u>verwerking</u> van gegevens als onderdeel van de cloud-diensten die de <b>dienstverlener</b> verleend?</p> <p>Zo ja, selecteer dan hier het land waar deze <b>gegevensverwerking</b> plaatsvindt. Indien het land niet in de lijst staat, kan u "Overig" invullen.</p> <p>Dit veld is enkel verplicht bij een uitbesteding met Cloud-component, indien u bij kolom AB "Ja" heeft ingevuld.</p>
AJ	Cloud_component_gegevensopslag_locatie	<p>Is er sprake van een <u>opslag</u> van gegevens als onderdeel van de cloud-diensten die de <b>dienstverlener</b> verleend?</p> <p>Zo ja, selecteer dan hier het land waar deze <b>gegevensopslag</b> plaatsvindt. Indien het land niet in de lijst staat, kan u "Overig" invullen.</p> <p>Dit veld is enkel verplicht bij een uitbesteding met Cloud-component, indien u bij kolom AB "Ja" heeft ingevuld.</p>
AK	Beleid_uitgevoerd	Met betrekking tot de specifieke uitbesteding, zijn alle aspecten van het schriftelijk en geformaliseerd uitbestedingsbeleid van de onderneming gevolgd?
AL	Beleid_afgeweken	Indien u "Nee " heeft geantwoord in kolom "AK", geef dan met betrekking tot de specifieke uitbesteding aan op welke aspecten is afgeweken?
AM	DD_procedure_dienstverlener	Met betrekking tot de specifieke uitbesteding, zijn alle aspecten van de schriftelijke en geformaliseerde Due Diligence procedure van de onderneming gevolgd?
AN	DD_procedure_afgeweken	Indien u "Nee " heeft geantwoord in kolom "AM", geef dan met betrekking tot de specifieke uitbesteding aan op welke aspecten is afgeweken?
AO	Kwaliteitsbeoordeling_uitgevoerd	Met betrekking tot de specifieke uitbesteding, zijn alle aspecten van de schriftelijke en geformaliseerde kwaliteitsbeoordelingsprocedure van de onderneming gevolgd?
AP	Kwaliteitsbeoordeling_afgeweken	Indien u "Nee " heeft geantwoord in kolom "AO", geef dan met betrekking tot de specifieke uitbesteding aan op welke aspecten is afgeweken?
AQ	Kwaliteitsbeoordeling_frequentie	Met betrekking tot de specifieke uitbesteding, met welke frequentie wordt de kwaliteitsbeoordelingsprocedure van de onderneming gevolgd?
AR	Contract_SLA_compliance	Is er naast een schriftelijke overeenkomst met de <b>dienstverlener</b> ook een <b>Service Level Agreement</b> opgesteld met uitgewerkte afspraken over onder meer de samenstelling, inhoud en kwaliteitsstandaarden van de uitbesteding?
AS	Contract_jurisdictie	Onder welke jurisdictie valt de schriftelijke overeenkomst met de <b>dienstverlener</b> ?
AT	Contract_exit_herziening_clausule	Selecteer (het rechtssysteem van) het land waaronder de overeenkomst is aangegaan. Zijn er in de schriftelijke overeenkomst exit- of herzieningsclausules opgenomen?
AU	Contract_auditrecht_zelf_4en5	Zijn er in de schriftelijke overeenkomst <b>auditrechten</b> voor de door uw onderneming aangestelde auditor (4e) en uw toezichhouders (5e) opgenomen?
AV	Contract_onderuitbesteding	Zijn er in de schriftelijke overeenkomst afspraken omtrent onderuitbesteding door de <b>dienstverlener</b> opgenomen?
AW	Contract_performance_incentives	Zijn er in de schriftelijke overeenkomst <b>performance incentives</b> voor de <b>dienstverlener</b> opgenomen?
AX	Contract_lock_in	Zijn er in of buiten de schriftelijke overeenkomst elementen van toepassingen waardoor u zich gebonden ziet aan de <b>dienstverlener</b> ?
AY	Contract_component_jaarlijkse_tpa	Selecteer een antwoord die het meest op uw situatie van toepassing is. Zijn er in de schriftelijke overeenkomst afspraken omtrent het overleggen van een periodieke <b>third party assurance type 2</b> verklaring opgenomen?
AZ	Dienstverlening_tpa_scope	Met betrekking tot de <b>third party assurance type 2</b> verklaring, dekt de verklaring alle aspecten van de uitbestede dienstverlening?
BA	Dienstverlening_incidenten	Vul dit veld alleen in als u bij kolom AY 'Ja' heeft ingevuld. Laat het veld anders leeg. Hebben zich gedurende het <b>lopende boekjaar</b> ernstige incidenten voorgedaan met betrekking tot de uitbesteding?

BB | Dienstverlening\_continuïteit

In het geval de uitbesteding bij de **dienstverlener** noodgedwongen eindigt of moet worden overgedragen aan een alternatieve **dienstverlener**, zou dit ernstige risico's opleveren voor de continuïteit van uw bedrijfsvoering?

## Lijst van definities

<b>Auditrecht</b>	Een contractueel auditrecht houdt in dat uw onderneming zelf of door externen een audit mag (laten) uitvoeren op de beheersing van de processen van de dienstverlener.
<b>BIV-classificatie</b>	BIV is het acroniem voor Beschikbaarheid, Integriteit, Vertrouwelijkheid. Een BIV-classificatie is een indeling die binnen de informatiebeveiliging wordt gehanteerd, waarbij de beschikbaarheid (continuïteit), de integriteit (betrouwbaarheid) en de vertrouwelijkheid (exclusiviteit) van informatie en systemen wordt aangegeven.
<b>BIV Beschikbaarheid</b>	Beschikbaarheid: informatie moet beschikbaar en toegankelijk zijn. Deze classificatie gaat in op de mogelijke gevolgen als informatie, of een informatie set, niet beschikbaar is.
<b>BIV Integriteit</b>	Integriteit: het in overeenstemming zijn van informatie met de werkelijkheid (informatie is juist, volledig en actueel). Goed beheer van bevoegdheden en mogelijkheden tot muteren, toevoegen, of vernietigen van gegevens is cruciaal voor de integriteit van informatie. Deze classificatie gaat in op de mogelijke gevolgen wanneer informatie onjuist, onvolledig of niet actueel is.
<b>BIV Vertrouwelijkheid</b>	Vertrouwelijkheid: de bevoegdheden en mogelijkheden om kennis te nemen van informatie voor een gedefinieerde groep gerechtigden. Deze classificatie gaat in op de mogelijke gevolgen van de situatie waarin informatie in handen komt van derden die hiertoe niet zijn geautoriseerd.
<b>Cyberincidenten</b>	Cyberincidenten zijn incidenten waarbij de veiligheid van IT- systemen of data in het geding zijn gekomen. Hieronder vallen onder meer DDOS aanvallen, inbraken in IT-systemen en datalekken.
<b>Dienstverlener</b>	De toeleverancier of dienstverlener aan wie de financiële onderneming de uitvoering van een proces of één of meer bedrijfsactiviteiten uitbesteedt.
<b>Exit clause</b>	Een exit clause is een voorwaarde in een contract die het mogelijk maakt het contract eenzijdig open te breken en/of te ontbinden. De activering van de exit clause kan bijvoorbeeld gekoppeld zijn aan de performance van de dienstverlener.
<b>Gegevensopslag</b>	De fysieke vastlegging van een gegevens op een drager, bij clouddiensten bijvoorbeeld de server of het datacentrum van de dienstverlener.
<b>Gegevenstoegang</b>	Gegevenstoegang ziet erop dat alleen geautoriseerde gebruikers toegang hebben tot de informatie waarvoor zij geautoriseerd zijn.
<b>Gegevensverwerking</b>	Elke handeling of elk geheel van handelingen met betrekking tot gegevens, waaronder in ieder geval het verzamelen, vastleggen, ordenen, bewaren, bijwerken, wijzigen, opvragen, raadplegen, gebruiken, verstrekken door middel van doorzending, verspreiding of enige andere vorm van terbeschikkingstelling, samenbrengen, met elkaar in verband brengen, alsmede het afschermen, uitwissen of vernietigen van gegevens
<b>Groepsmaatschappij</b>	Een groep is een economische eenheid waarin rechtspersonen en vennootschappen organisatorisch zijn verbonden. Groepsmaatschappijen zijn rechtspersonen en vennootschappen die met elkaar in een groep zijn verbonden.
<b>Lopende boekjaar</b>	Dit is het boekjaar waarbinnen de peildatum van de uitvraag valt.
<b>Moedermaatschappij</b>	De vennootschap welke aan het hoofd van de groep staat en die daadwerkelijk en feitelijk invloed kan uitoefenen op de dienstverlener.
<b>Onder uitbesteding</b>	Wanneer elementen van de uitbesteding door een ander dan en in opdracht van de dienstverlener worden uitgevoerd, is er sprake van onder uitbesteding.
<b>Performance incentives</b>	Performance incentives zijn contractuele afspraken over de prestaties van de dienstverlener. Performance incentives zijn onderverdeeld in twee soorten. De eerste soort is performance bonus, waarbij de dienstverlener een hogere vergoeding krijgt voor het nakomen van contractuele afspraken. De tweede soort is performance penalty, waarbij de dienstverlener een lagere vergoeding krijgt bij het niet nakomen van contractuele afspraken.
<b>Scheiding van omgevingen</b>	De scheiding van omgevingen ziet erop dat IT-systemen en de bijbehorende databases afgescheiden zijn en blijven van andere IT-systemen en databases.

<b>Service Level Agreement</b>	Een Service Level Agreement (SLA) is een afspraak tussen een organisatie en een dienstverlener over de kwaliteit en prestatie-indicatoren die de dienstverlener moet leveren.
<b>Third Party Assurance</b>	Verklaring van een (vaak externe) auditor dat een bepaalde dienstverlening voldoet aan algemeen geldende beheersingsprincipes. In de verklaring is de scope en het tijdvak opgenomen waarover de verklaring is afgegeven.
<b>Third Party Assurance type 2</b>	Een third party assurance type 2 verklaring geeft assurance over een bepaalde tijdsperiode. Dit in tegenstelling tot een type 1 verklaring. Een type 1 verklaring is een momentopname.

Autoriteit Financiële Markten

T 020 797 2000 | F 020 797 3800

Postbus 11723 | 1001 GS Amsterdam

[www.afm.nl](http://www.afm.nl)

De tekst van deze publicatie is met zorg samengesteld en is informatief van aard. U kunt er geen rechten aan ontleen. Door veranderende wet- en regelgeving op nationaal en internationaal niveau is het mogelijk dat de tekst niet actueel is op het moment dat u deze leest. De Autoriteit Financiële Markten (AFM) is niet aansprakelijk voor de eventuele gevolgen – bijvoorbeeld geleden verlies of gederfde winst – ontstaan door of in verband met acties ondernomen naar aanleiding van deze tekst.