

Bijlage 1

Inhoudsopgave Kamerbrief voorafgaand aan notaoverleg op 1 februari

1. Inleiding

- Korte inleiding. Verwijzing naar de brieven van 13 oktober. Toegezegd een brief te sturen, deze brief gaat in op de volgende punten (A,B,C, enz).

2. Politieke hoofdboodschap

- Toezicht en fraudebestrijding door de Belastingdienst moeten voldoen aan wet en regelgeving en met voldoende waarborgen zijn omkleed zodat we onderscheid maken tussen bewust misbruik en een onbewuste fout. Gebleken is dat dit in het verleden niet altijd het geval was.
- Een belangrijk onderdeel van voldoen aan de wet/regelgeving is dat de bedrijfsprocessen binnen de Belastingdienst op orde moeten worden gebracht.
- Daarom zijn verschillende verbetermaatregelen in gang gezet en doen we nader onderzoek. Het is mogelijk dat uit deze (lopende) onderzoeken en met de uitvoering van de acties uit het concept plan van aanpak nieuwe bevindingen boven tafel komen. Na beoordeling van de feiten nemen we, indien nodig, beheersmaatregelen. Uiteraard zullen we de Kamer daar dan zo spoedig mogelijk over informeren. De drieslag van onderzoeken, daar waar nodig het nemen van maatregelen en informeren van uw Kamer, is en blijft de aanpak.
- Tegelijkertijd moet misbruik en oneigenlijk gebruik worden opgespoord en bestraft. We werken aan een herijking van de eerste selectie van risicosignalen. De medewerkers van de Belastingdienst moeten erop kunnen vertrouwen dat de selectie op een goede manier tot stand komt zodat zij bij het behandelen van een risicosignaal kunnen beoordelen of er sprake van een onbewuste fout die we kunnen helpen corrigeren of dat er sprake is van een bewuste overtreding.

3. 'Schoon schip': wat is er gebeurd afgelopen periode

- Wat was er niet goed, welke maatregelen hebben we genomen: het houden van toezicht en het opsporen en bestraffen van fraude zijn nodig maar moet aan wet en regelgeving voldoen dat was niet altijd het geval. Bijvoorbeeld AVG en ontbreken waarborgen.
- FSV uitgezet, KPMG rapport, applicaties uitgezet
- Gebruik: nationaliteit, projectcode 1043, risicoselectie, OGS, DF&A (broedkamer)
- Gebruik (zwarte) lijsten bij fraudebeleid (inclusief eerder uitspraken in debatten)

4. Kaders schetsen waaraan toezicht en fraudebestrijding moeten voldoen

A. Kaders en waarborgen toezicht en fraudebeleid

- Analyse fraudebeleid, Huidige toezicht en fraudeaanpak met risicoselectie
- Basis moet op orde, voldoen aan wet-regelgeving
- Waarborgen
- Beschrijving uitgangspunten nieuw fraudebeleid binnen toezicht

B. Kaders en waarborgen gegevensbescherming

- AVG-compliant
- Gebruik gegevens waaronder nationaliteit

5. Genomen acties, maatregelen en verbeteraanpak

- Projectplan HVB opgesteld
- Aantal losse maatregelen en acties

A. Stand van zaken uitvoering HVB

- *Herstellen*
 - o Opzet en aanbesteding van onderzoek naar het effect van vermelding in FSV en andere applicaties voor de behandeling van burgers en bedrijven. De structurele werking van het uitvoeringsproces projectcode 1043 en de waarborgen ten aanzien van selectie en aangiftebehandeling en het besluitvormingsproces

- De analyse van het 'onderhanden werk' van directies op grond van CAF (combiteam aanpak facilitators) analyseren
- Doorloop vanuit fase I:
- Analyse en AVG proof maken van de vergelijkbare applicaties nav KPMG-rapport
- Veegactie bij medewerkers
- Tijdelijk proces signalen en infoverzoeken
- *Verbeteren*
 - Vakkennis en bewustzijn rondom gebruik gegevens en AVG bij medewerkers verhogen.
 - Herzien van de visie/strategie voor de aanpak van Fraude.
 - Waarborgen ten aanzien van selectie- en behandelprocessen.
 - Bedrijfsprocessen op orde
- *Borgen*
 - Duurzaam borgen HVB
 - Kritische beoordeling PenC cyclus
 - Voorzieningen incidenten beoordelen

B. Stand van zaken maatregelen voor HVB al ingang gezet

- *Stand van zaken van de diverse uitgezette applicaties*
 - Signalen MKB
 - Risicoclassificatie Toeslagen
 - Fraudesignalen Toeslagen
 - Databank Auto
 - Team veelplegers
 - Afgifte OB identificatienummer
 - Datafundament FRI
 - OB carrouselfraude
 - Innovatie OB positief
- *Veegactie: inventarisatie lijsten (ook onderdeel van HVB)*
- *Tijdelijke voorziening registratie risicosignalen + wat doet u nu met fraudesignalen*
- *Versterking functie en Belastingdienst en datacoördinatoren*

C. Stand van zaken ingezette acties, genomen maatregelen FSV

- Stand van zaken inzageverzoeken en niet overschrijden termijn van 3 maanden
- Uitkomsten onderzoek verborgen archief
- Relatie herstel Toeslagen

D. Stand van zaken maatregelen 1043

E. Stand van zaken maatregelen nationaliteit

- Starten veegactie

6. Overig

- Specifieke Casussen
- Specifieke casussen genoemd door Leijten en Omtzigt. BOA vraagt dit nader uit bij Kamerleden. Was iig:
 - foto's maken in opdracht van BD voor toezicht;
 - 1043: iemand moet elk jaar haar terechte zorgkosten aantonen;
 - Inzage (niet 1 lijn, 3 maanden overschreden);
 - Slachtoffers seksuele uitbuiting;
 - mensen op zwarte lijsten.
- *Stoppen schonen systemen*

- *Incassocijfers FIOD: zeer laag bedrag aan realisatie*

7. Hoe nu verder ?

- Met genomen maatregelen herstellen, verbeteren en borgen
- Conclusies onderzoek (mogelijke compensatie?)