

B	U	Rubriek	Aspect	Product	Toelichting en stand van zaken	Wie	Betrokken(en)	HVB/FSV	1043	Klaar
B	1	Herstel	Poort	Voorwaarden voor weer aanzetten Poort: query's en selectie	Query's moeten hersteld. WMK toetsen per query. De query's zijn geaccordeerd door datacoördinatoren van CAP en P. De datacoördinatoren van CAP en P komen gezamenlijk tot de conclusie dat de WMK's geen aanleiding geven tot twijfel over de rechtmatigheid van de (poort-)query's en dat als gevolg daarvan er geen reden is om deze query's stop te zetten. [] is dus afgerond. Met HVB in gesprek voor validering.	[]		x	x	
C	3	Herstel	Burgers	Dialogoondersteuning project 1043 bij KI&S	Dialogoondersteuning bevatte onjuistheden, moest hersteld. Er is een nieuwe tekst gemaakt. Kan op overzicht afgeronde klussen. Stukken bij elkaar brengen in CP	[]	[]	x	x	
A	1	Maatregel	Burgers	Inrichten proces voor inzageverzoeken FSV	Inzageverzoeken gerelateerd aan FSV en IT. Een selecte groep mdw van de BD krijgt toegang tot FSV voor de behandeling van inzageverzoeken. Proces moet worden ingericht. Autorisaties voor FSV heeft [] Wie richt in?	[]	[]	x	x	
A	1	Maatregel	Burgers	Signalen burgers oppakken en analyseren	Maatregel 3 – kbr 13 okt 2020 – Signalen burgers die zich onterecht bevraagd worden oppakken en analyseren Er is een centraal punt (waar?). Er moet een procesje ingericht worden waar signalen worden verzameld en opgepakt wanneer nodig. NB Stukken aanreiken voor factsheets AO	[]	[]	x	x	Q42
A	2	Maatregel	Burgers	Behandeling klachten 1043 nav publiciteit	Inrichten proces voor de klachten nav de publiciteit. 29 oktober: De huidige klachten naar aanleiding van de publiciteit zijn deze week (week 44) in behandeling genomen. Het feitenrelaas is verschenen zodat gestart kan worden. Het gaat tot op heden om 64 stuks. Zes aangewezen klachtbehandelaars pakken ze op. Er komt een formele afdoening en elke klacht wordt tegengelezen. Naast de individuele afhandeling wordt onderzocht of er algemene leersignalen zijn. Afgesproken is tweewekelijks een analyse n.a.v. de afgedane klachten aan te leveren aan de werkgroep HVB (via mij).	[]		x	x	
A	1	Onderzoek	Burgers	Klachtbehandeling	Onderzoek naar werking, waarborgen en besluitvorming en effecten burgers bij de klachtbehandeling Doorlichten en waar nodig verbeteren.	[]		x	x	
A	1	Onderzoek	Burgers	Onderzoek naar werking en effecten burgers 1043 in samenhang met FSV	De bp die een AKI 1043 kregen toegekend en/of een vragenbrief opgestuurd kregen, werden tot begin 2018 geregistreerd in FSV. Vakjes fraude en 1x1 werden aangekruist. De vraag is of dit heeft geleid tot effecten bij de burgers. Er zijn geen signalen die hierop wijzen. Verifiëren bij klachtbehandeling en team insolventie van CAP. Onderzoeksrapport. Uitkomsten afwachten. Voorstel [] deze vraag meenemen in het onderzoek naar klachten 1043. 'Zijn er signalen uit de klachtbehandeling die hierop wijzen' en navragen bij CAP team insolventie of dit heeft geleid tot gevolgen bij betalingsregelingen.	[]		x	x	
B	2	Verbeteren	Burgers	Inrichting servicepunt voor burgers	< tekst toelichting > Gaait dit nog door?	[]	[]	x	x	
A	2	Herstel	Governance	Besturing en structuur selectie en behandelproces 1043 in lijn brengen met verantwoordelijkheid	In beeld brengen governance – verantwoordelijkheid, besturing en besluitvorming proces aan de Poort zodat structuur kan worden voorgesteld. Actie moet leiden tot een beslisnotitie over governance – verantwoordelijkheid, besturing en besluitvorming Overdragen poortwerk naar P Aansturing en verantwoordelijkheid producten Poort. CAP levert query's - DF&A analyseert - P gebruikt voor toezicht. Uitwerken Poort selectie naar P. Het werk aan de Poort moet (deels) naar P. Inrichting governance is afhankelijk van uitkomsten herstelde producten. Actie: Daar moet een voorstel/notitie voor komen (vragen aan [] en [] en []).	[]		x	x	
A	1	Algemeen	Overig	Presentatie DT 5 november	[] moet op 5 november een presentatie geven in het DT van 20 minuten. Actie: vragen aan [] wat zij van regiegroep verwacht.	[]		x	x	
A	1	Algemeen	Overig	Vorbereiding AO 2 december	Factsheets over 1043 en over werking maatregelen kbr 13 okt UHB Factsheets worden gemaakt door BDO. Input van actiehouders maatregelen. Overzicht informatie 4 maatregelen brief: 1. Casuïstiek aan de Poort van periode brief tot aan AO 2 december 2020 - gestileerd overzicht maken van de situaties die aan de Poort worden geconstateerd. 2. Overzicht ontvangen signalen burgers 3. tweede beoordeling inrichten 3. Handleidingen / werkinstructies	BDO		x	x	
A	1	Herstel	Poort	Voorwaarden voor weer in bedrijf brengen CAF	Voorwaarden onderzoek naar facilitators door CAF in beeld brengen en in orde maken zodat de werkzaamheden kunnen worden hervat. Het onderhanden werk van CAF is sinds 3 juli opgeschort. Wat moet er gebeuren om weer op te pakken? Risico opleving systeemfraude. Uitzoeken welke voorwaarden moeten zijn ingevuld en wie we daarvoor nodig hebben. Het onderhanden werk van CAF is tegen het licht gehouden door [] Bezwaarfase en laatste stukje uitvragen loopt. Nu in beeld brengen wat we eraan kunnen bijdragen. Er vindt een inventarisatie naar lopende zaken plaats. Ook onderdeel HVB. Vraag: Wat moet P doen om CAF weer in bedrijf te brengen: overleg met HVB	???		x	x	
C	3	Maatregel	Poort	Monitoren on hold zetten Poort	Risico's van tijdelijk stopzetten selectie aan de poort: Kasstroom-risico, Burgerperspectief: o.a. termijnen, zekerheid, VT's, etc. – PM - Gevolgen bij CAP (inning)			x	x	
A	1	Onderzoek	Poort	Onderzoek naar effecten op burgers / werking deblokkerings beleid 1043	Nodig voor aanzetten Poortproces. Naar aanleiding van beeld dat mensen jarenlang zijn achtervolgd door de BD. Onderzoek naar werking, waarborgen en besluitvorming en effecten burgers. Hoe de deblokking in de praktijk werkte en hoe het zou moeten werken wordt meegenomen in het eerdergenoemde vervolgonderzoek naar de waarborgen voor projectcode 1043.	[]	[] CD VT	x	x	Q1

					Hoe werkt het deblokkeringsbeleid voor projectcode 1043? ○ Zijn er risico's dat belastingplichtigen door een uitworp 1043 nog onnodig lang worden gecontroleerd? Zo ja, waar zitten die? ○ Vindt deblokkering plaatst op het juiste moment? Als er signalen zijn dat de deblokkeringsprocedure niet altijd juist is toegepast, dan zullen deze nader onderzocht worden. Ook in onderzoek beelden werkvloer over gebruik van code 1043 meenemen. Is ook vraag 43 van Azarkan of AKI-proces voldoende is geborgd. Onderzoeksrapport + eventuele voorstellen voor herstel en verbetering. Moet worden gevalideerd. Onderzoek loopt. Posten langer dan 5 jaar worden 1:1 onderzocht door []. Moet daarna validering plaatsvinden (WC-eend). Voor de rest wordt een steekproef ingericht. Let op: zorg voor onafhankelijkheid, goede vastlegging van de stappen en regel de validering via het Project HVB. VRAAG: In hoeverre is het verstandig om de steekproefposten door (IT) medewerkers van P te laten beoordelen/toetsen?					
A	1	Verbeteren	Poort	Voorwaarden voor weer aanzetten Poort: waarborgen	Zijn waarborgen 1043 conform toezegging kbr van 10 juli 2020? Uitzoeken welke voorwaarden moeten zijn ingevuld voor we Poort weer aan kunnen zetten. Welke dat dus zijn én moeten in gang worden gezet. Welke waarborgen heeft project 1043? Zijn aanwezige waarborgen ook daadwerkelijk in de praktijk gebracht en werken deze voldoende? Werkinstructies, vierogenprincipe, etc? Zijn aanvullende waarborgen nodig en hoe kunnen deze geïmplementeerd worden? Hoe werken deze waarborgen als een aangifte zonder correcties toch nog extra wordt gecontroleerd, bijvoorbeeld omdat de belastingplichtige op een (CAF-)lijst staat of omdat de AKI abusievelijk niet is verwijderd?	WIE		x	x	
A	1	Herstel	Toezichtstaak P	Inventarisatie risicosignalen, fraudeverdenkingen en nationaliteit zodat de selectie aan de poort kan worden hervat.	Volgt uit kbr 10 juli: "Om nog beter in beeld te krijgen welke lijsten en applicaties er binnen de Belastingdienst zijn en waarvoor ze precies gebruikt worden, heb ik besloten om een grondige, dienstbrede analyse uit te voeren waarbij het gehele applicatie- en gegevenslandschap wordt doorlopen." Tav verwerking van signalen is de GEB bij MKB. Een 0.85 versie die 6 oktober as wordt besproken met [] IV&D. Op deze GEB sluit P maar ook GO aan. Zodat het gehele proces een duidelijk eenduidige GEB heeft. Ik hoop dat alles uiteindelijk in Q4 klaar zal zijn, maar zeker weet ik dat niet. En gezien het belang is het beter om wat meer ruimte te hebben dan onder tijdsdruk te komen. Dus advies gewoon op 2021/Q1 laten. Eerder gereed is meegenomen. Navragen bij [] waar dit over gaat en strakkere omschrijving + update vragen.	[]	[]	x	x	Q1-21
A	1	Herstel	Toezichtstaak P	GEB op Tips en Kliks zodat het weer in gebruik kan worden genomen voor selectie	Onderzoek naar werking, waarborgen en besluitvorming en effecten burgers. Product: Uitkomst GEB + voorstel eventuele herstelacties. FSV-achtige. Samenhang met MKB en GO. Actie ligt niet primair bij P. MKB heeft het voortouw. Is nog niet af. Is in de laatste fase. De uitvoering van de GEB van MKB en P moet overeenkomen. [] coördineert voor P. Er wordt een tijdelijke voorziening voor tips en kliks getroffen: doet [] Actie: update vragen bij [] en vragen of op tijdelijke voorziening een GEB nodig is.	[]	[]	x	x	Q4
A	1	Herstel	Toezichtstaak P	Veilig stellen, schoning en terugplaatsing F10-veld BvR	Veilig stellen, schoning en terugplaatsing F10-veld BvR. Ook in brief bij SO nationaliteit in risicoselectie. Mail [] 14 oktober – Actie van CAP. In het kader van programma HVB ligt ook onderstaande actie bij ons vanuit coördinatie door CAP. Wat moet er nog meer gebeuren? CAP is aan het herstellen. Actie: contact leggen met CAP ivm vraag welke actie van P wordt verwacht.	WIE ?		x	x	
A	2	Herstel	Toezichtstaak P	Herstel taalgebruik in systemen P: Eldoc	Eldoc: kenmerk fraude is in verleden meegegeven/opgevoerd bij het opslaan van het behandelverslag/verslag van heffing. Moet leiden tot herstel. Is ons archief. Gebruik van het woord fraude. Verslag van heffing en LBW staat het ook. Gebeurt niet meer bij nieuwe gevallen. We halen het eruit. Schoningsactie? LHP – [] Moet een tekstje komen in overzichtsdocument met afgedane acties	[]		x	x	
A	2	Herstel	Toezichtstaak P	Herstel taalgebruik in systemen P: naamgeving AKI's	Hernoemen AKI's was goedgekeurd voorstel in MT van 23 juni. Begin juli on hold gezet. Voorleggen aan HVB om besluit uit te laten voeren.	[]		x	x	
A	1	Herstel	Toezichtstaak P	Werkinstructie 1043 aan de Poort en AVG-proof maken zodat het proces toekennen AKI's weer opgestart kan worden	De datacoördinatoren van CAP en P hebben ten aanzien van de in gebruik zijnde informele handleiding van [] opgemerkt dat, naast het gekleurd taalgebruik, het gebruik van de gegevens uit de query's in relatie tot de doelbinding niet op alle vlakken helder is/wordt beschreven. De Handleiding is daarom "non-valid verklaard: handreiking wordt momenteel vertaald naar een werkinstructie die wordt opgesteld volgens een reeds gevalideerd format vanuit LRP. Datacoördinatoren zijn hierbij betrokken. Handleiding voor analisten van [] opwerken tot AVG-proof werkinstructie. Deze klus heeft haast omdat signaleren vermoeden systeemfraude nu stil ligt. Er ligt een nieuwe handleiding selectie aan de poort inclusief bijbehorende GEB. De werkinstructie is in oktober getoetst maar er is nog geen akkoord. Er moet nog inhoudelijk naar gekeken worden (Vaktechniek/FJZ) voordat het naar IV&D kan voor de GEB. Uitzoeken wie [] inschakelt voor de beoordeling Zijn er nog meer instructies in gebruik bij de IT-teams en zo ja, zijn die AVG-proof?	[]	[]	x	x	
A	1	Herstel	Toezichtstaak P	Inventarisatie van lijsten, extracties en LOA's om de contra-informatie in de behandeling AVG-proof te maken	Inventariseren van de gebruikte contra-informatie bij de heffing. Vervolgens onderzoeken, toetsen en waar nodig herstellen. Op dit moment wordt de inventarisatie afgerond door de beoordeling van aangeleverde overzicht/signalen. De beoordeling van 50 lijsten en 5 LOA'S is onderhanden (stagiairs van BDOP).	[]	[]	x	x	Q4
A	1	HVB	Toezichtstaak P	Onderzoeken gevolgen van aan CAF te relateren werk	Aanvullend onderzoek nodig dat ziet op de sturing en werking van het uitvoeringsproces projectcode 1043, de daarin opgenomen waarborgen ten aanzien van selectie en aangiftebehandeling, als ook op het perspectief van de burger. Onderzoeksvraag: zijn er bp benadeeld en moet dat hersteld? Valt onder algemene scope HVB. Geen signalen aanwezig dat 1043 tot benadeling heeft geleid. Onderzoek en via ontvangen klachten,	[]		x	x	

					bezwaren, beroep, CAP (inning), No.					
A	1	HVB	Toezichtstaak P	Onderzoek naar gebruik nationaliteit bij prioritering behandeling	Onderzoek werking 1043. In enkele gevallen is gebruik gebruikt van nationaliteit. Zijn genoemd bij vraag 7 Azarkan. Genoemde casus uit onderzoek lijkt ten onrechte te zijn gebruikt als voorbeeld van etnisch profileren. Onderzoeken en bevindingen vastleggen. Voorbeeldcasus uit onderzoek geeft volgens verkeerd beeld. Een voorbeeld van gebruik nationaliteit is al genoemd door tijdens de technische briefing van 3 juli. Verder geen signalen dat dit gebeurde. Valt onder HVB/algemeen. Bespreken met programma HVB welke actie van regiegroep P wordt verwacht.			x	x	
A	3	HVB	Toezichtstaak P	Notitie toekennen en gebruik autorisaties FSV ivm onderzoek naar werking FSV	Begin oktober zijn verschillende mails over en weer gegaan over de autorisaties FSV tot moment afsluiten voor iedereen. Van belang voor beeld over werking FSV in verleden en eventueel verbetering van het proces. Uitzoeken voor P hoe en wanneer de codes mbt FSV in IMS zijn gekomen. Autorisaties worden door Teamleiders aan de medewerkers gegeven via IMS. Deze autorisaties werden (hoofdzakelijk) gegeven aan medewerkers van het IT team. 28 oktober: heeft vraag uitgezet bij .			x	x	
A	3	HVB algemeen	Toezichtstaak P	In beeld brengen samenhang FSV, projectcode 1043 en fraudebestrijding.	Samenhang FSV en 1043. Er is een relatie tussen projectcode 1043, CAF en FSV. In hoeverre is de problematiek die daarbij speelt ook relevant voor 1043? Weerleggen beeld automatisch gebruiken van gegevens blauw voor rood en omgekeerd. Vraag 15 set FSV Dit gebeurde niet automatisch, maar het kan zo zijn dat ouders in een onderzoek naar facilitator op de Toezichtlijst terecht zijn gekomen. Het onderzoek hiernaar (samenhangende signalen) wordt meegenomen in het concept plan van aanpak HVB en wordt uw Kamer separaat over geïnformeerd. Dit is een hoofdonderwerp voor de projectgroep HVB. p levert bijdrage. Samenhang met FSV en nationaliteit: Wat is de relatie met het gebruik van nationaliteit? Nationaliteit in selectiemodule VA (zie ook brief https://www.tweedekamer.nl/kamerstukken/brieven_regering/detail?id=2020Z08334&did=2020D17798) (Bijvoorbeeld: Hoe zit het met VT-verzoeken die standaard werden uitgezonderd van nader onderzoek indien de verzoeker enkel de Nederlandse nationaliteit bezit?).			x	x	
A	1	Maatregel	Toezichtstaak P	Geen AKI-codes 1043 en 1044 aan aangiften koppelen	Maatregel 1 – kbr 13 okt 2020. Deze periode stopt zodra helder is welke waarborgen getroffen zijn die de rechtstatelijke toekenning van deze AKI's aan aangiften garanderen. Ook maatregel 2. Sinds 8 juli worden al geen nieuwe AKI's toegekend. Bij een aantal query's leidt deze maatregel tot vragen bij . Veel beslissingen aan poort zijn gewone handhavingsbeslissingen, niet 1043. Behoeft aan concrete aanwijzingen komen per query. Er zijn al wat ad hoc beslissingen genomen. Die moeten worden vastgelegd in een instructie en de keuzes moeten worden vastgelegd in een overzicht. Dit in verband met het AO begin december. heeft overall voorzet gedaan. begeleidt.			x	x	
A	1	Maatregel	Toezichtstaak P	Behandeling aangiften 1043 extra laten toetsen door vakspecialisten.	Maatregel 2 – kbr 13 okt 2020 Beoordeling van uitgeworpen aangiften in het kader van de AKI-codes 1043 en 1044 extra laten toetsen door fiscaal-rechtelijke vakspecialisten. deze periode stopt zodra helder is welke waarborgen getroffen zijn die de rechtstatelijke toekenning van deze AKI's aan aangiften garanderen. Zie voor update bij maatregel 1.			x	x	
A	3	Maatregel	Toezichtstaak P	Herstellen handleidingen en werkinstructies	Maatregel 4 – kbr 13 okt 2020 Hier PM. Loopt al. Eventueel nog kijken over er werkinstructies zijn in de behandeling.	WIE		x	x	
B	2	Maatregel	Toezichtstaak P	Inrichting noodvoorziening informatieverzoeken FSV.	In verband met dichtzetten FSV is dit proces stil komen te liggen. MKB is bezig met een noodvoorziening. P haakt daarbij aan. Het gaat om gebruik van de functionaliteit Valt voor deel onder tips en kliks. EOS – samenvoegen met tips en kliks? Wat is de actuele stand van zaken? Om welke functionaliteit gaat het precies en voor welke afnemers van informatie?			x	x	
A	2	Onderzoek	Toezichtstaak P	CAF - Gebruik IP-adressen voor onderzoek naar georganiseerdheid.	Komt voort uit feitenonderzoek 1043. De vraag is of IP-adressen nog steeds worden gebruik door CAF en zo ja is dat toegestaan. Uitzoeken, evt. herstel. Van belang voor weer in bedrijf brengen CAF. Al tijdens FR is legitimiteit van gebruik uiteengezet door FIOD. Inhoud opnemen in overzichtsdocument met afgedane acties regiegroep.			x	x	
A	1	Onderzoek	Toezichtstaak P	Signalen burgers over 1043	Onderzoeken hoeveel klachten zijn de afgelopen 10 (tot 15) jaar zijn binnengekomen die betrekking hadden op projectcode 1043 en bevatten die signalen. Heden: Hoeveel klachten zijn er de afgelopen maanden binnengekomen die betrekking hadden op projectcode 1043. Er heeft een onderzoek (07-08-20) plaatsgevonden naar de klachten uit de afgelopen jaren (2014-2020) gerelateerd aan 1043. Geeft dit reden om er een vervolg aan te geven? Verbeteringen? Herstel? Komen er nu klachten binnen over 1043?			x	x	
A	1	Onderzoek	Effecten burgers	Aangiftebehandeling	Onderzoek naar werking, waarborgen en besluitvorming en effecten burgers bij de aangiftebehandeling. Bestaande werkinstructies behandeling (zie ook maatregel brief 13 okt). Aspecten vragenbrieven, bewijslast (standaard overleggen originele stukken), aanwezige contra-informatie bij de behandeling (lijsten met voorbeeld frauduleuze facturen). Ook relatie met gebruik F10 knop. Na behandeling: verslag van heffing, vrije invoerveld in ABS. 'reden' – opnemen behandelvoornemen door inspecteur.	RGP		x	x	
A	1	Onderzoek	Effecten burgers	Bezwaarbehandeling	Onderzoek naar werking, waarborgen en besluitvorming en effecten burgers bij de bezwaarbehandeling Onderzoek naar de inrichting en uitvoering van bezwaar en beroep van aangiften die ihkv 1043 zijn behandeld en gecorrigeerd. Initieel onderzoek is verricht in juli. Moeten er verder nog onderzoeken plaatsvinden. Actie: is nog gekeken naar naleving waarborgen?	RGP		x	x	
A	1	Onderzoek	Effecten burgers	Selectie	Onderzoek naar werking, waarborgen en besluitvorming en effecten burgers bij de selectie. Dit betreft meerdere onderzoeken in dit overzicht. Verslaglegging aldaar.	RGP		x	x	
B	2	Algemeen	Overig	Overall procesbeschrijving toezicht P met waarborgen en besluitvorming per processtap	Per processtap de waarborgen volgens huidige maatstaven. Eindproduct na afloop project.	RGP				

A	1	HVB	Burgers	Effecten 1043 op mate van toezicht	Burgerperspectief het effect op de mate van toezicht op de belastingplichtige Wat is het effect op de mate van toezicht op de belastingplichtige? Worden burgers voldoende in de gelegenheid gesteld de juistheid van hun aangifte aan te tonen? Hoe werkt dit in de praktijk? Ontvangen burgers tijdig een reactie van de Belastingdienst op vragen over projectcode 1043 of informatie die verstrekt is n.a.v. informatieverzoeken?	RGP					
---	---	-----	---------	------------------------------------	--	-----	--	--	--	--	--