



> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

Directie Juridische Zaken

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Ons kenmerk

2020-0000157338

Datum 14 september 2020
Betreft Besluit Wob-verzoek Etnisch profileren Belastingdienst
Toeslagen

Geachte

U heeft in uw brief van 20 maart 2020 verzocht om documenten ten aanzien van etnisch profileren door de Belastingdienst Toeslagen vanaf 1 januari 2012 tot de datum van uw verzoek.

Het is mij helaas niet gelukt om tijdig op uw verzoek te beslissen en hiervoor bied ik u mijn excuses aan. Op 10 augustus 2020 heeft u mij gevraagd om u te laten weten wanneer ik verwachtte op uw verzoek te beslissen. Op 13 augustus jl. heb ik daarop per mail aangegeven dat ik verwacht voor 15 september a.s. het besluit aan u toe te sturen.

Besluit

Ik besluit de aangetroffen documenten gedeeltelijk openbaar te maken. Ik licht mijn besluit hieronder toe.

Inhoud van uw verzoek

Uw verzoek luidt als volgt:

"In het bijzonder maar niet uitsluitend betreft dit verzoek (nummering toegevoegd):

- 1. Stukken van de functionaris privacy of andere functionarissen die met het toezicht op privacy zijn of waren belast vanaf januari 2013 tot heden;*
- 2. Stukken die betrekking hebben op de aanschaf van ICT-oplossingen om risico's van etnisch profileren tegen te gaan;*
- 3. Stukken die betrekking hebben op maatregelen van het management en/of bestuur om risico's van etnisch profileren tegen te gaan;*
- 4. Stukken met betrekking tot de risico's op etnisch profileren die het gevolg zijn van de koppeling van de Belastingdienst met de Basisregistratie Personen (BRP);*
- 5. Stukken die betrekking op de risico's van etnisch profileren in de aanvraag en toekenning van kinderopvangtoeslag;*
- 6. Stukken met betrekking tot etnisch profileren in CAF-zaken, waaronder in ieder geval de zaken zoals genoemd in het ADR-rapport 'Toeslaggerelateerde CAF-zaken' (pagina 18).*

In verband met de ruime omschrijving van uw verzoek en een aantal onduidelijkheden, is met u o.a. op 6 april 2020 over uw verzoek gesproken. Verder is besproken dat u met etnisch profileren doelt op het gebruik van de tweede nationaliteit. Het gaat u vooral om de beleidsstukken met betrekking tot het gebruik van de tweede nationaliteit door Toeslagen. Naar aanleiding van uw toelichting met betrekking tot de ICT-oplossingen is mijnerzijds aangegeven dat er enkele stukken zijn aangetroffen waar onder meer de technische component van dit risico aan de orde komt.

Directie Juridische Zaken

Ons kenmerk
2020-0000157338

U heeft uw Wob-verzoek voor de punten 1 en 2 nader gespecificeerd met een e-mail van 14 april jl. Ik citeer uit uw e-mail het volgende:

*"- Ten aanzien van de functionarissen die zich bezighouden met privacy beperk ik me tot kwesties rond het onderscheid maken op basis van nationaliteit die relevant zijn voor de afdeling Toeslagen.
- Ten aanzien van de ICT-oplossingen gaat het om stukken over (gerealiseerde en niet-gerealiseerde) ICT-oplossingen die relevant zijn voor Toeslagen, daaronder in ieder geval maar niet uitsluitend begrepen de (eventuele) koppeling met het BRP."*

Voor de onderdelen 2 tot en met 6 van het Wob-verzoek geldt dat het niet om casusgerichte informatie gaat. Voor de onderdelen 1 en 7 van het Wob-verzoek gaat het mogelijk uit de aard van de vraag wel om casusgerichte info. Met u is besproken dat er alleen binnen Toeslagen naar documenten is gezocht.

Ten aanzien van onderdeel 6 merk ik het nog het volgende op. U heeft aangegeven dat het concept ADR-rapport materieel afwijkt van de definitieve versie. In het concept ADR-rapport is sprake van zes dossiers met selecties op 6 CAF-dossiers, terwijl in het definitieve ADR rapport sprake is van 1 dossier met een selectie op nationaliteit. Ik kan u hierbij berichten dat in de 5 CAF-dossiers geen sprake was van selectie op nationaliteit, maar is geselecteerd uitgaande van een gebruikt IP-adres.

Inventarisatie documenten

Op basis van uw verzoek zijn 42 documenten aangetroffen. Deze documenten zijn opgenomen in een inventarislijst, zie hiertoe bijlage B. De documenten zijn op datum gesorteerd en niet per onderdeel van uw verzoek, omdat er vaak een samenloop is en dan met name voor wat betreft de onderdelen 2 tot en met 5.

Daarnaast is er ten aanzien van onderdeel 1 een klacht van een gemachtigde aangetroffen (documenten onder nr. 14 op de inventarislijst). Ook allerlei correspondentie met de Autoriteit Persoonsgegevens vallen enerzijds onder dit onderdeel en anderzijds onder de overige onderdelen. Voor onderdeel 6 wijs ik u met name op document nummer 40.

Buiten reikwijdte verzoek

Een aantal documenten bevat passages die over andere onderwerpen gaan dan de hierboven genoemde onderwerpen van uw verzoek. Deze passages vallen inhoudelijk niet binnen de reikwijdte van uw verzoek. Om die reden heb ik de passages onleesbaar gemaakt onder vermelding van 'buiten verzoek'. Dit is eveneens in de inventarislijst aangegeven.

Derde-belanghebbenden

Bij de openbaarmaking van diverse documenten spelen belangen van derden een rol. Deze derde-belanghebbenden zijn vooraf gevraagd om hun mening te geven over de openbaarmaking hiervan. Zij hebben met de wijze van openbaarmaking ingestemd.

Wettelijk kader

Uw verzoek om informatie is beoordeeld op grond van de Wob. Voor de relevante bepalingen verwijs ik u naar bijlage A.

Directie Juridische Zaken

Ons kenmerk
2020-0000157338

Het recht op openbaarmaking dient het publieke belang van een goede en democratische bestuursvoering. Het komt iedere burger in gelijke mate toe. Er wordt niet gekeken naar het specifieke belang van de verzoeker.

Openbaarmaking in de zin van de Wob betekent openbaarmaking voor iedereen. In dat licht vindt de afweging dan ook plaats. Hierbij wordt getoetst aan de artikelen 10 en 11 van de Wob waarin is aangegeven in welke gevallen openbaarmaking kan of moet worden geweigerd. Voorts kan het bestuursorgaan besluiten om op grond van de uitzonderingsgronden genoemd in de artikelen 10 en 11 van de Wob (zie bijlage A) of op grond van eventuele bijzondere openbaarmakingsregimes documenten niet openbaar te maken.

Motivering

Het belang van inspectie, controle en toezicht door bestuursorganen (artikel 10, tweede lid, onder d, van de Wob)

Bij een aantal documenten is het belang van de inspectie, controle en toezicht door de Belastingdienst in het geding. Het gaat hierbij om informatie die zicht biedt op de werkwijze van de Belastingdienst. Openbaarmaking van deze informatie zal ervoor zorgen dat betrokkenen hun gedrag dusdanig aanpassen dat het belang van een effectieve controle op onaanvaardbare wijze wordt geschaad. In verband met de aard en samenhang met de onderzoeken door de ADR, de Autoriteit Persoonsgegevens en de Nationale Ombudsman e.a. heb ik terughoudend van deze uitzonderingsgrond gebruik gemaakt. Voor de passages waarvoor ik openbaarmaking heb geweigerd weeg ik het hier bedoelde belang zwaarder dan het belang van openbaarmaking. Ik maak deze informatie dus niet openbaar.

Waar van toepassing heb ik deze informatie onleesbaar gemaakt onder vermelding van: 10.2.d.

De eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer (artikel 10, tweede lid, onder e, van de Wob)

In diverse documenten staan persoonsgegevens. Dit zijn gegevens die herleidbaar zijn tot een persoon, zoals onder meer namen, telefoonnummers en e-mailadressen. Ik weeg het belang van eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer zwaarder dan het belang van openbaarmaking. Deze informatie maak ik dus niet openbaar. Waar van toepassing heb ik deze persoonsgegevens onleesbaar gemaakt onder vermelding van 10.2.e.

Het voorkomen van onevenredige bevoordeling of benadeling (artikel 10, tweede lid, onder g, van de Wob)

Openbaarmaking van informatie blijft achterwege voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen het belang van het voorkomen van onevenredige bevoordeling of benadeling van belanghebbenden bij die informatie. Dit heeft betrekking op meerdere situaties.

Veelal betreft het namen van casusposities. Door het openbaar maken van dergelijke namen of feiten die dergelijke casusposities anderszins herkenbaar maken worden de betrokkenen onevenredig benadeeld. Het belang van het voorkomen van mogelijke reputatieschade van betrokkenen weeg ik hier zwaarder dan het algemene belang van openbaarmaking. Ik maak deze informatie dus niet openbaar.

Daarnaast is deze grond in combinatie met artikel 10, tweede lid aanhef en onder d van de Wob gebruikt waar de mogelijkheid om misbruik van de gegevens zou ontstaan bij openbaarmaking hiervan. Het belang van het voorkomen van dit misbruik weeg ik hier zwaarder dan het algemene belang van openbaarmaking. Ik maak deze informatie dus niet openbaar.

Directie Juridische Zaken

Ons kenmerk
2020-0000157338

Ik heb deze informatie onleesbaar gemaakt onder vermelding van: 10.2.g.

Persoonlijke beleidsopvattingen in een stuk voor intern beraad (artikel 11, eerste lid, van de Wob)

Documenten die zijn opgesteld voor intern beraad zijn onder andere: notities van ambtenaren, correspondentie tussen de onderdelen van een ministerie, concepten van stukken, agenda's, notulen, samenvattingen en conclusies van interne besprekingen. Ik maak persoonlijke beleidsopvattingen in die stukken niet openbaar. Onder persoonlijke beleidsopvattingen worden verstaan: meningen, opinies, commentaren, voorstellen, inschattingen, conclusies met de daartoe aangevoerde argumenten. Met name in het mailverkeer is gediscussieerd over het onderwerp, waardoor in een viertal mails een of meerdere passages zijn aangemerkt als persoonlijke beleidsopvattingen. Daarnaast is in één notitie een passage aangemerkt als persoonlijke beleidsopvatting.

Een ongehinderde bijdrage van ambtenaren en van hen die van buiten bij het intern beraad zijn betrokken bij de beleidsvorming en -voorbereiding moet gewaarborgd zijn. Zij moeten in alle openhartigheid onderling en met bewindspersonen kunnen communiceren. Staatsrechtelijk zijn slechts de standpunten die het bestuursorgaan voor zijn rekening wil nemen relevant.

Daarom heb ik de persoonlijke beleidsopvattingen in een vijftal documenten onleesbaar gemaakt onder vermelding van: 11.1. Het betreft vooral passages met voorstellen ter afweging voor besluitvorming. De besluitvorming zelf is wel openbaar gemaakt.

Op grond van artikel 11, tweede lid, van de Wob kan ik besluiten informatie te geven over persoonlijke beleidsopvattingen in het belang van een goede en democratische bestuursvoering. Dit belang is echter in veruit de meeste gevallen niet aanwezig, gelet op de aard en de inhoud van de informatie.

Daarbij is het niet in het belang van een goede en democratische bestuursvoering als standpunten van ambtenaren zelfstandig worden betrokken in de publieke discussie. Ik zie dan ook geen aanleiding om met toepassing van artikel 11, tweede lid, van de Wob informatie te verstrekken over deze persoonlijke beleidsopvattingen.

Klacht: artikel 39 UAVG

De documenten tussen de FG en een gemachtigde inzake vragen over het gebruik van tweede nationaliteit en de grondslag daarvan worden niet openbaar gemaakt. De gemachtigde heeft aangegeven niet in te stemmen met openbaarmaking. Dat betekent dat er geen sprake is van toestemming zoals bedoeld in artikel 39 Uitvoeringswet Algemene verordening gegevensbescherming (UAVG) die de geheimhoudingsplicht van de FG kan opheffen. Art. 39 UAVG verplicht de FG tot geheimhouding van hetgeen hem op grond van een klacht of een verzoek van betrokkene bekend is geworden.

Wijze van openbaarmaking

De documenten stuur ik met dit besluit in kopie mee.

Plaatsing op internet

De stukken worden met een geanonimiseerde versie van dit besluit voor een ieder kenbaar gemaakt op www.rijksoverheid.nl.

Directie Juridische Zaken

Ons kenmerk
2020-0000157338

Een afschrift van dit besluit zend ik aan belanghebbenden.

Hoogachtend,
DE STAATSSECRETARIS VAN FINANCIËN – Douane en Toeslagen,
namens deze,

mr. J. Wieten
plv. Hoofddirecteur Fiscaal Juridische Zaken

Deze brief is niet voorzien van een handtekening. Vanwege de (werk)voorschriften rondom COVID-19 is ondertekening praktisch niet mogelijk gebleken. In een formele en beveiligde omgeving is vastgelegd dat de beslissingsbevoegde medewerker akkoord is met de inhoud van dit document en de verzending daarvan.

Op grond van de Awb kunt u binnen zes weken na de dag waarop dit besluit is bekendgemaakt een bezwaarschrift indienen. Het bezwaarschrift moet worden gericht aan de Staatssecretaris van Financiën, Directie Juridische Zaken, postbus 20201, 2500 EE Den Haag. Het bezwaarschrift moet worden ondertekend en ten minste het volgende bevatten: naam en adres van de indiener; de dagtekening; een omschrijving van het besluit waartegen het bezwaar zich richt; een opgave van de redenen waarom u zich niet met het besluit kunt verenigen.

Bijlage A

Directie Juridische Zaken

Ons kenmerk
2020-0000157338

Artikel 10 van de Wob luidt, voor zover relevant, als volgt:

1. Het verstrekken van informatie ingevolge deze wet blijft achterwege voor zover dit:
 - a. de eenheid van de Kroon in gevaar zou kunnen brengen;
 - b. de veiligheid van de Staat zou kunnen schaden;
 - c. bedrijfs- en fabricagegegevens betreft, die door natuurlijke personen of rechtspersonen vertrouwelijk aan de overheid zijn meegedeeld;
 - d. persoonsgegevens betreft als bedoeld in de artikelen 9, 10 en 87 van de Algemene verordening gegevensbescherming, tenzij de verstrekking kennelijk geen inbreuk op de persoonlijke levenssfeer maakt.
2. Het verstrekken van informatie ingevolge deze wet blijft eveneens achterwege voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen de volgende belangen:
 - a. de betrekkingen van Nederland met andere staten en met internationale organisaties;
 - b. de economische of financiële belangen van de Staat, de andere publiekrechtelijke lichamen of de in artikel 1a, onder c en d, bedoelde bestuursorganen;
 - c. de opsporing en vervolging van strafbare feiten;
 - d. inspectie, controle en toezicht door bestuursorganen;
 - e. de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer;
 - f. het belang, dat de geadresseerde erbij heeft als eerste kennis te kunnen nemen van de informatie;
 - g. het voorkomen van onevenredige bevoordeling of benadeling van bij de aangelegenheid betrokken natuurlijke personen of rechtspersonen dan wel van derden. (...)

Artikel 11 van de Wob luidt, voor zover relevant, als volgt:

1. In geval van een verzoek om informatie uit documenten, opgesteld ten behoeve van intern beraad, wordt geen informatie verstrekt over daarin opgenomen persoonlijke beleidsopvattingen.
2. Over persoonlijke beleidsopvattingen kan met het oog op een goede en democratische bestuursvoering informatie worden verstrekt in niet tot personen herleidbare vorm. Indien degene die deze opvattingen heeft geuit of zich erachter heeft gesteld, daarmee heeft ingestemd, kan de informatie in tot personen herleidbare vorm worden verstrekt.
(...)

Uitvoeringswet Algemene verordening gegevensbescherming:

Artikel 39. Geheimhoudingsplicht

De functionaris voor gegevensbescherming, bedoeld in de artikelen 37 tot en met 39 van de verordening, is verplicht tot geheimhouding van hetgeen hem op grond van een klacht of een verzoek van betrokkene is bekend geworden, tenzij de betrokkene in bekendmaking toestemt.

nr.	Datum	Titel document	Beoordeling	Weigeringsgrond
1	5-11-2013	casus xxxx _ derde analyse.pdf	Deels Openbaar	10.2.d; 10.2.e; 10.2.g
2	6-4-2014	20140406 - Draaiboek Casus xxxxx.pdf	Deels Openbaar	10.2.e
3	10-4-2014	Opdrachtformulier Productieregister _ casus xxxx.pdf	Deels Openbaar	10.2.e
4	13-5-2016	Opdrachtformulier Productieregister _ casus xxxxx_ vs 0.5.pdf	Deels Openbaar	10.2.d; 10.2.e; 10.2.g
5	13-6-2016	Opdrachtformulier Productieregister _ casus xxxx _ vs 0.5.pdf	Deels Openbaar	10.2.d; 10.2.e; 10.2.g
6	17-5-2017	FW: reactie op ontvangen signaal	Deels Openbaar	10.2.e
7	23-5-2017	mailwisseling Toeslagen ivm AP -vraag etnisch profileren gelakt.pdf	Deels Openbaar	10.2.e; 10.2.g; 11.1
8	2-7-2017	FW: reactie op ontvangen signaal	Deels Openbaar	10.2.e
9	2-7-2017	FW: reactie op ontvangen signaal	Deels Openbaar	10.2.e;10.2.g; 11.1
10	2-7-2017	FW: reactie op ontvangen signaal	Deels Openbaar	10.2.e;10.2.g
11	6-7-2017	Verzoek van Autoriteit Persoonsgegevens om antwoord gastouders en tweede nationali.pdf	Deels Openbaar	10.2.e;10.2.g
12	14-7-2017	Mails toeslagen ivm AP.pdf	Deels Openbaar	10.2.e;10.2.g
13	18-7-2017	18 juli 2017 - brief UIT - aan AP - verzoek AP informatie over tweede nationaliteit.pdf	Deels Openbaar	10.2.e
14	2018	Documenten over klacht bij Functionaris gegevensbescherming	Niet Openbaar	artikel 39 Uitvoeringswet AVG
15	16-2-2018	Brief No opening onderzoek.pdf	Deels Openbaar	10.2.e
16	19-2-2018	mails over Reactie op openingsbrief NO .pdf	Deels Openbaar	10.2.e
17	21-3-2018	Reactie op openingsbrief NO .pdf	Deels Openbaar	10.2.e
18	8-5-2018	nadere Reactie op vragen.pdf	Deels Openbaar	10.2.e;10.2.g
19	25-11-2018	Verzoek van AP om informatie over stopzetten kindertoeslag.pdf	Deels Openbaar	10.2.e
20	7-12-2018	GETEKENDE BRIEF_informatieverzoek Belastingdienst over het stopzetten van kinderto.pdf	Deels Openbaar	10.2.e
21	17-12-2018	Aanvullende BRIEF_informatieverzoek Belastingdienst over het stopzetten van kinderto.pdf	Deels Openbaar	10.2.e;10.2.g
22	20-12-2018	GebruikerIP XXXXAanvraag KOT	Deels Openbaar	10.2.e;10.2.g
23	13-2-2019	CAF11 overzicht stand van zaken.docx	Deels Openbaar	10.2.d; 10.2.e;10.2.g;11.1;buiten verzoek
24	25-4-2019	Definitief-MT-verslag-dd-20190416.pdf	Deels Openbaar	10.2.e; buiten verzoek
25	6-5-2019	TVS Release 2019 18 bericht op intranet.pdf	Openbaar	
26	8-5-2019	verslag gesprek AP.pdf	Deels Openbaar	10.2.d; 10.2.e; 10.2.g
27	23-5-2019	mt-update intranet.pdf	Deels Openbaar	10.2.e
28	4-6-2019	Definitief-MT-verslag-dd-20190507.pdf	Deels Openbaar	10.2.e; buiten verzoek
29	7-6-2019	MT verslag dd 20190607 VERTROUWELIJK.pdf	Deels Openbaar	10.2.e; buiten verzoek
30	30-10-2019	Definitief-MT-verslag-dd-20190918.pdf	Deels Openbaar	10.2.e; buiten verzoek
31	1-11-2019	2019-174532 scan getekende brief AP (005).pdf	Deels Openbaar	10.2.e;10.2.g
32	3-12-2019	definitief-MT-verslag-dd-20191203-intranet.pdf	Deels Openbaar	10.2.e; buiten verzoek
33	3-12-2019	Memo restmigratie tweede nationaliteit versie 1.02.pdf	Deels Openbaar	10.2.e
34	10-12-2019	definitief-MT-verslag-dd-20191210.pdf	Deels Openbaar	10.2.e; buiten verzoek
35	20-1-2020	FW: Aanvullingen memo maatregelen Toeslagen	Deels Openbaar	10.2.e;10.2.g;11.1
36	23-1-2020	20200123 notitie gebruik nationaliteit in selectiemodellen voor DT 30-01.docx	Deels Openbaar	10.2.e; buiten verzoek
37	26-2-2020	RE: Niet-tijdig schonen van dubbele nationaliteiten	Deels Openbaar	10.2.e; 11.1
38	25-4-2019	Onderzoek AP - zaaknummer z2018-22445.pdf	Openbaar	
39	5-3-2020	Betr: FW: nationaliteit in risicomodellen, selectieregels, query's en lokale applicaties	Deels Openbaar	10.2.e
40	10-3-2020	20200310 Conceptrapport ADR review door Toeslagen met afhandeling door ADR blz. 18.pdf	Deels Openbaar	10.2.e
41	10-3-2020	Betr: Betr: Re: gebruik nationaliteit bij Toeslagen	Deels Openbaar	10.2.e
42	onbekend	Reactie op verslag AP door Toeslagen	Deels Openbaar	10.2.e



VERTROUWELIJK

Aan:

artikel 10 lid 2 sub e

B/Toeslagen
team HHR&I

Contactpersonen

Datum
5 november 2013

Versienummer
0.1

Kopie aan
Geen

Bijlagen
Geen

memo

artikel 10 lid 2 sub e 3^e analyse

1. Inleiding

10.2.d

S

2. Aanpak

Logius-gegevens

Op 30 oktober 2013 is een bestand van 10.2.d ontvangen met 244 bsn's

10.2.e

10.2.d

10.2.d

Op 31 oktober 2013 's morgen heeft

een eerste analyse plaatsgevonden. Deze analyse is 4 november 2013 verder uitgewerkt: er is sprake van zes IP-adressen

10.2.d

ip-adres

artikel 10 lid 2 sub e

Dit DigiD-misbruik heeft plaatsgevonden op:

artikel 10 lid 2 sub d en artikel 10 lid 2 sub g

De eerste drie gevallen blijken uit de analyse van de 10.2.d De bsn's zijn bepaald door de IP-adressen n.a.v. de 10.2.d te vergelijken met de logging van het toeslagenportaal.

VERTROUWELIJK

Pagina 1 van 2

Toeslagen-gegevens

B/CA heeft aanvullende gegevens aangeleverd. Hieruit blijkt dat er op 25 oktober 2013 sprake was

10.2.d

ip-adres

artikel 10 lid 2 sub e

Bij de fraude met huurtoeslagen zijn de volgende kenmerken aangetroffen:

artikel 10 lid 2 sub d en artikel 10 lid 2 sub g

artikel 10 lid 2 sub d en artikel 10 lid 2 sub g

Overig

In overleg met B/CIE en met B/CA wordt gezocht naar mogelijkheden om dit verschijnsel in de actualiteit te kunnen signaleren.

Draaiboek Casus artikel 10, tweede lid sub e

Uitgangspunten:

- ☐ In deze casus worden voor 23 aanvragers¹ huurtoeslagen en/of zorgtoeslagen en/of KGB gestopt van gebruikers van één specifiek IP-adres. Deze aanvragers hebben deze toeslagen gehad voor de toeslagjaren 2013 en/of 2014. De desbetreffende 2014-toeslagen moeten worden gestopt per 1 juni 2014 in combinatie met een baliebrief. Bij reageren op de brief worden de gegevens van toeslagjaar 2013 en 2014 opgevraagd.
- ☐ De te gebruiken brieven (balie en bevestigingsbrieven) zijn dezelfde als bij de casus 10.2.e voor de huurtoeslagen moeten de huurcontracten en de huurbetalingen worden aangeleverd, voor de zorgtoeslagen moeten de polissen worden aangeleverd en voor de KGB moeten de SVB-overzichten mbt de kinderbijslag worden aangeleverd.
- ☐ In een latere fase worden eventueel ook de gegevens van toeslagjaar 2012 opgevraagd (in fase 1 volstaan we met de gegevens van toeslagjaar 2013 en 2014)
- ☐ Dit draaiboek beschrijft de acties die na 6 april 2014 moeten plaatsvinden. Dit betekent dat de populatie is bepaald en door B/T Handhavingsregie is opgeleverd en de behandelmodaliteit is bepaald (stoppen lasten per 1-6-14 en baliebrief conform procedure risicoselectie).

Actoren in dit draaiboek:

Afkorting	Organisatieonderdeel	Verantwoordelijkheid
HHR	B/T Handhavingsregie	Aanleveren gegevens Bepalen behandelingsmodaliteit Rapporteren aan CAF-partners
PR	B/T Productieregie	Uitzetten / prioriteren werkzaamheden
C&DV	B/T Communicatie en Dienstverlening	Verzorgen beschikbaarheid brieven Informeren ketenpartners via content tafel
IST	B/T Toezicht 1	Stopzetten van de betreffende lasten ² Versturen baliebrief (uitnodiging om afspraak te maken) Beoordelen ontvangen informatie Overige beoordeling / afhandeling
DH	B/T Kantoor Den Haag	Maken van de balieafspraken Versturen bevestigingsbrief
Balie	DV / Balie	Aanname bewijsstukken conform procedure risicoselectie

¹ 8 hiervan hebben een woonadres in Nederland (7 x Rotterdam, 1 x den Haag). De nationaliteiten zijn als volgt verdeeld: 17 x Hongaars, 3 x Pools, 2 x Lets, 1 x Bulgaars

² Bij KGB moet worden gecontroleerd of er wel een ouder/kind-relatie aanwezig is cq de ouders en kinderen in de toeslagperiode op één adres hebben gewoond.

	Actie	Actor	Datum gereed	bijzonderheden
1	Aanmaken werkbundel	PR – Regie kantoor productie	8-4-2014	
2	Stopzetten lasten per 1 mei 2015 Versturen baliebrief Plaatsen van een afwijkende behandeling	IST	18-4-2014	
3	Controle uitval afwijkend behandelen	PR – artikel 10 lid 2 sub e	n.t.b.	Afhankelijk dat FB 2014 eind april
4	Afhandelen ontstane afwijkende behandelingen	IST	n.t.b.	Afhankelijk dat FB 2014 eind april
5	Informeren balie	PR – artikel 10 lid 2 sub e	10-4-2014	
6	Informeren ketenpartners (contenttafel)	C&DV		
7	Maken afspraken balie	DH	16-5-2014	Uiterlijk 4 weken na laatste verstuurde brief
8	Afhandelen niet niet-reageren	IST	1-6-2014	Op basis aflopende wachtstap
9	Ontvangen burger bij balie	Balie	15-6-2014	Op basis wachtstap bewaking
10	Afhandelen ontvang informatie	IST	1-7-2014	Op basis aflopende wachtstap

Opdrachtformulier acties voor productieregister

Dit opdrachtformulier dient geheel ingevuld aangeleverd te worden bij het Werkloket.
Van reguliere productie afwijkende acties worden opgenomen in het productieregister.

Opdrachtgever <i>Alleen productieregie mag acties aanleveren (werkvoorbereiding, ketenregie, kantoorregie).</i>	Artikel 10 lid 2 sub e
Actie - Reden aanlevering <i>Bijv. 'Controle zorgverzekering'</i>	Toezichtsactie n.a.v. signaal mbt Bulgaarse aanvragers
Afhandelingsmethode <i>Bijv. 'Brief sturen via mailingloket', of 'Handmatig', of 'Automatisch macro', etc.</i>	<ul style="list-style-type: none"> De lopende toeslagen worden gestopt per 1 juli 2014; aanvragers krijgen een brief met het verzoek om gegevens te leveren voor de periode vanaf 1/1/13 aan te leveren bij de balie
Aantal posten	Aantal aanvragers: 246
Indien van toepassing: Beschrijving in TVS <i>(dit is de exacte beschrijving die in TVS is / moet worden opgenomen)</i>	Artikel 10 lid 2 sub e. m. twijfels aan de rechtmatigheid van deze toeslagen worden deze toeslagen gestopt per 1 juli 2014. De aanvragers worden verzocht om de noodzakelijke schriftelijke onderbouwing te leveren en krijgen daartoe een baliebrief.
Omschrijving van de actie: <i>Hier een wat uitgebreidere omschrijving van de actie.</i> <i>Bijv. 'BSN's zijn uitgesloten voor formeel beschikken. Ontvangen een brief en moeten bewijs aanleveren om de uitbetaling te continueren', of 'Zie behandelvoorschrift XX'.</i>	Trigger zijn signalen over mogelijk misbruik. Deze zijn eerst geanalyseerd en vervolgens postgewijs beoordeeld. De risico-volle posten nav deze getrapte beoordeling worden aangeboden waarbij de lopende toeslagen moeten worden gestopt en, indien er onvoldoende contra-informatie beschikbaar, én moet de onderbouwing van de reeds toegekende 2013-en/of 2014-toeslagen worden aangeleverd m.b.v. een baliebrief.
Consequenties voor directe behandeling <i>Hier een omschrijving van de impact van de actie op de directe behandeling voor behandelaars. Denk hierbij aan werkopdrachten, bezwaar, klachten.</i> <i>Welk behandelvoorschrift kunnen zij gebruiken bij de afhandeling?</i>	Bij alle wijzigingen voor deze aanvragers moet eerst worden gekeken of de volledige schriftelijke onderbouwing aanwezig is die nodig is om de rechtmatigheid te beoordelen. De stukken moeten binnen drie weken na dagtekening worden aangeleverd. Bij overschrijding van deze termijn moet de toeslag worden gestopt voor de gehele toeslag-periode, beginnend op 1 januari 2013 én moeten, indien relevant, de gegevens voor het toeslagjaar 2012 worden opgevraagd.
Consequenties voor indirecte behandeling <i>Hier een omschrijving van de impact van de actie op de indirecte afhandeling door behandelaars. Indirect wil zeggen dat de post in samenhang wordt opgepakt. Welk behandelvoorschrift kunnen zij gebruiken bij de afhandeling?</i>	Bij alle wijzigingen (inclusief bezwaar en beroep etc.) voor deze aanvragers moet eerst worden gekeken of de volledige schriftelijke onderbouwing aanwezig is die nodig is om de rechtmatigheid te beoordelen. Deze onderbouwing moet zijn aangeleverd voor de gehele toeslagperiode. Als deze onderbouwing ontbreekt, moet de toeslag (of beroep f bezwaar etc.) worden afgewezen.

Opdrachtformulier acties voor productieregister

Dit opdrachtformulier dient geheel ingevuld aangeleverd te worden bij het Werkloket.
Van reguliere productie afwijkende acties worden opgenomen in het productieregister.

Opdrachtgever <i>Alleen productieregie mag acties aanleveren (werkvoorbereiding, ketenregie, kantoorregie).</i>	<div>artikel 10 lid 2 sub e</div>			
Actie - Reden aanlevering <i>Bijv. 'Controle zorgverzekering'</i>	Toezichtsactie n.a.v. opvallend gebruik IP-adressen			
Afhandelmethode <i>Bijv. 'Brief sturen via mailingloket', of 'Handmatig', of 'Automatisch macro', etc.</i>	De rechtmatigheid van de toeslagen moet worden beoordeeld → de benodigde gegevens moeten worden opgevraagd mbv een balie-brief			
Aantal posten	Aantal aanvragers: 24 aanvragers			
Indien van toepassing: Beschrijving in TVS <i>(dit is de exacte beschrijving die in TVS is / moet worden opgenomen)</i>	<div> <div>artikel 10 lid 2 sub e</div> <div>de afgelopen tijd is het toeslagen-portal in opvallende aantallen benaderd vanuit artikel 10 lid 2 sub e, artikel 10 lid 2 sub d en artikel 10 lid 2 sub g</div> </div> <ul style="list-style-type: none"> • Twijfels ontstaan aan de aanwezigheid van de aanvragers in Nederland; • <div>10.2.g</div> 			
	Huur	Zorg	KOT	KGB
	JA	JA	JA	JA
Omschrijving van de actie: <i>Hier een wat uitgebreidere omschrijving van de actie.</i> <i>Bijv. 'BSN's zijn uitgesloten voor formeel artikel 10 lid 2 sub e, 10 lid 2 sub g beschikken. Ontvangen een brief en moeten bewijs aanleveren om de uitbetaling te continueren', of 'Zie behandelvoorschrift XX'.</i>	<div> <div>artikel 10 lid 2 sub e</div> <div>er zijn twijfels over de rechtmatigheid van toeslagen van de aanvragers die gebruik hebben gemaakt van de desbetreffende artikel 10 lid 2 sub e, 10 lid 2 sub g. Deze twijfels betreffen alle toeslagen die zijn verstrekt.</div> </div> <div> <div>artikel 10 lid 2 sub d en artikel 10 lid 2 sub g</div> </div>			
Consequenties voor directe behandeling <i>Hier een omschrijving van de impact van de actie op de directe behandeling voor behandelaars.</i>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ De benodigde gegevens moeten mbv een baliebrief worden opgevraagd waardoor de aanvragers zich moeten melden aan de balies; ➤ De toeslagen moeten, evt met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2015, worden gestopt indien uit de beoordeling van de ontvangen gegevens blijkt dat de toeslagen onrechtmatig zijn toegekend. 			
Consequenties voor indirecte behandeling <i>Hier een omschrijving van de impact van de actie op de indirecte afhandeling door behandelaars. Indirect wil zeggen dat de post in samenhang wordt opgepakt. Welk behandelvoorschrift kan worden gebruikt.</i>	Bij alle wijzigingen (inclusief bezwaar en beroep etc.) voor deze aanvragers moet eerst naar de reeds ontvangen stukken en de beoordeling worden gekeken om na te gaan of er aanvullend gegevens moeten worden opgevraagd.			

Te leveren stukken (afhankelijk van de regeling die wordt onderzocht)

Regeling			
Huur	Zorg	Kot	Kgb
<ul style="list-style-type: none"> • de huurcontracten; • de bewijzen van de (girale) betaling van de huur; 	<ul style="list-style-type: none"> • de po-lissen; 	<ul style="list-style-type: none"> • de opvangcontracten; <ul style="list-style-type: none"> ○ bij kindercentrums: tussen kindercentrum en aanvrager ○ bij gastouderopvang: <ul style="list-style-type: none"> ○ tussen gastouder en gastouderbureau ○ tussen aanvrager en gastouder ○ tussen aanvrager en gastouderbureau • de overzichten van verplichte girale betalingen → let op de vereiste “eigen bijdragen” en de tijdige betaling van de opvangkosten • evt kwitanties die moeten worden onderbouwd door girale betalingen; • de originele aanwezigheidslijsten (gastouder-opvang) of presentielijsten (kindercentrums) • de arbeidscontracten van de aanvragers en hun evt partner (ivm criterium van gewerkte uren). 	<ul style="list-style-type: none"> • de SVB-gegevens m.b.t. de kinderbijslag • bij de behandeling: de BVR-relatie van ouders en kinderen en de woonplaatsen van ouders en kinderen.
<ul style="list-style-type: none"> • De gegevens moeten worden aangeleverd voor het gehele lopende toeslagjaar en het gehele vorige toeslagjaar, tenzij de toeslagperiode korter is → indien de toeslagperiode korter is, moeten de gegevens worden aangeleverd voor de gehele toeslagperiode • Op de gegevens moeten de BSN's van de betrokkenen duidelijk leesbaar zijn vermeld 			

Opdrachtformulier acties voor productieregister

Dit opdrachtformulier dient geheel ingevuld aangeleverd te worden bij het Werkloket.
Van reguliere productie afwijkende acties worden opgenomen in het productieregister.

Opdrachtgever <i>Alleen productieregie mag acties aanleveren (werkvoorbereiding, ketenregie, kantoorregie).</i>	artikel 10 lid 2 sub e }/T-HHR&I) Mail: artikel 10 lid 2 sub e Tel: 			
Actie - Reden aanlevering <i>Bijv. 'Controle zorgverzekering'</i>	Toezichtsactie n.a.v. gebruik IP-adressen			
Afhandelmethode <i>Bijv. 'Brief sturen via mailingloket', of 'Handmatig', of 'Automatisch macro', etc.</i>	De rechtmatigheid van de toeslagen moet worden beoordeeld → de benodigde gegevens moeten worden opgevraagd m.b.v. een balie-brief omdat de aanvragers mogelijk niet in Nederland zijn			
Aantal posten	Aantal aanvragers: • 67 aanvragers → steekproef • 209 aanvragers → potentiële behandelpopulatie			
Indien van toepassing: Beschrijving in TVS <i>(dit is de exacte beschrijving die in TVS is / moet worden opgenomen)</i>	artikel 10 lid 2 sub e Deze casus betreft een aantal, dat gebruik hebben gemaakt van één of meer IP-adressen ¹ én een lopende toeslag hebben.			
	Huur	Zorg	KOT	KGB
	JA	JA	JA	JA
Omschrijving van de actie: <i>Hier een wat uitgebreidere omschrijving van de actie.</i> <i>Bijv. 'BSN's zijn uitgesloten voor formeel beschikken. Ontvangen een brief en moeten bewijs aanleveren om de uitbetaling te continueren', of 'Zie behandelvoorschrift XX'.</i>	artikel 10 lid 2 sub e – Deze casus betreft een aantal, dat gebruik hebben gemaakt van één of meer IP-adressen én een lopende toeslag hebben. Deze IP-adressen zouden een relatie hebben met een eerdere fraudezaak. De potentiële populatie bedraagt 209 stuks. Hiervan worden eerst een steekproef behandeld om nader inzicht te krijgen in deze populatie. Deze steekproef is <div style="border: 1px solid black; height: 100px; margin-top: 10px; text-align: center; padding-top: 40px;"> artikel 10 lid 2 sub d en g </div>			
Consequenties voor directe behandeling <i>Hier een omschrijving van de impact van de actie op de directe behandeling voor behandelaars.</i>	➤ De benodigde gegevens moeten m.b.v. een baliebrief worden opgevraagd waardoor de aanvragers zich moeten melden aan de balies; ➤ De toeslagen moeten, evt. met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2015, worden gestopt indien uit de beoordeling van de ontvangen gegevens blijkt dat de toeslagen onrechtmatig zijn toegekend; ➤ Bij de beoordeling van loongegevens moet aandacht worden besteed aan een mogelijke samenhang in werkgevers.			
Consequenties voor indirecte behandeling <i>Hier een omschrijving van de impact van de actie op de indirecte afhandeling door behandelaars. Indirect wil zeggen dat de</i>	Bij alle wijzigingen (inclusief bezwaar en beroep etc.) voor deze aanvragers moet eerst naar de reeds ontvangen stukken en de beoordeling worden gekeken om na te gaan of er aanvullend gegevens			

¹ Deze IP-adressen zijn gelinkt aan een boekhoudkantoor dat een relatie zou hebben met een eerdere fraudezaak.

post in samenhang wordt opgepakt. Welk behandelvoorschrift kan worden gebruikt.

moeten worden opgepakt.

Te leveren stukken (afhankelijk van de regeling die wordt onderzocht)

Regeling			
Huur	Zorg	Kot	KGB
<ul style="list-style-type: none"> • de huurcontracten; • de bewijzen van de (girale) betaling van de huur; • [REDACTED] 	<ul style="list-style-type: none"> • de polissen; • [REDACTED] 	<ul style="list-style-type: none"> • de opvangcontracten; <ul style="list-style-type: none"> ○ bij kindercentrums: tussen kindercentrum en aanvrager ○ bij gastouderopvang: <ul style="list-style-type: none"> ○ tussen gastouder en gastouderbureau ○ tussen aanvrager en gastouder ○ tussen aanvrager en gastouderbureau • de overzichten van verplichte girale betalingen → let op de vereiste “eigen bijdragen” en de tijdige betaling van de opvangkosten • evt. kwitanties die moeten worden onderbouwd door girale betalingen; • de originele aanwezigheidslijsten (gastouder-opvang) of presentielijsten (kindercentrums) • [REDACTED] (i.v.m. criterium van gewerkte uren). 	<ul style="list-style-type: none"> • de SVB-gegevens m.b.t. de kinderbijslag • bij de behandeling: de BVR-relatie van ouders en kinderen en de woonplaatsen van ouders en kinderen • [REDACTED]
<ul style="list-style-type: none"> • De gegevens moeten worden aangeleverd voor het gehele lopende toeslagjaar en het gehele vorige toeslagjaar, tenzij de toeslagperiode korter is → indien de toeslagperiode korter is, moeten de gegevens worden aangeleverd voor de gehele toeslagperiode • Op de gegevens moeten de BSN's van de betrokkenen duidelijk leesbaar zijn vermeld 			

To: [redacted]
From: [redacted]
Sent: Wed 5/18/2017 12:35:45 AM
Importance: High
Subject: FW: reactie op ontvangen signaal
MAIL_RECEIVED: Wed 5/18/2017 12:35:48 AM

Van: [redacted] [mailto:[redacted]@autoriteitpersoonsgegevens.nl]
Verzonden: woensdag 17 mei 2017 9:36
Aan: [redacted] (P-DGBEL)
CC: [redacted]
Onderwerp: reactie op ontvangen signaal
Urgentie: Hoog

Dag [redacted]

De AP heeft onderstaand signaal ontvangen.

[redacted]

Legt de Belastingdienst de afkomst en tweede nationaliteit vast van haar cliënten? Wat is de juridische grondslag voor het vastleggen van deze gegevens?

Ik verzoek de Belastingdienst **uiterlijk 24 mei 2017** te reageren op dit signaal, onder vermelding van alles wat de Belastingdienst verder van belang acht.

Met vriendelijke groet,

[redacted]

Senior Inspecteur

[redacted]

[redacted]

Bezuidenhoutseweg 30, 2594 AV Den Haag
Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag
autoriteitpersoonsgegevens.nl

Van: [redacted]@belastingdienst.nl
Aan: [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl
Onderwerp: Betr: Betr: Re: Betr: Betr: Betr: Fw: vraagje
Datum: dinsdag 23 mei 2017 08:39:19

Allen,

Zoals [redacted] terecht aangeeft gaat het hier vooral om de volgende twee vragen.

- Is er geselecteerd op grond van nationaliteit? (Nee dus). Dat is een vraag die ik herken vanuit datgene wat [redacted] 10.2.e ook steeds bij ons neerlegt [redacted] 10.2.e neemt namelijk op basis van de door ingeziene lijst dat dat het geval is geweest.
- mogen wij de bvr gegevens over nationaliteit als dienst vastleggen en op grond waarvan. Die vraag hoor ik [redacted] 10.2.e niet stellen maar lijkt me mogelijk wel relevant. Wat is de toegevoegde waarde in ons werk om dit in die lijsten als hierboven omschreven vast te leggen en zijn wij daartoe bevoegd.

Ten aanzien van de eerste vraag: [redacted] 11, 1

11.1

Ten aanzien van de tweede vraag: [redacted] 11, 1

11, 1

Met vriendelijke groet,

[redacted]
Juridisch beleidsmedewerker

Belastingdienst/Toeslagen
Beleid en Vaktechniek
Graadt van Roggenweg 500 | 3531 AH | Utrecht
Postbus 2092 | 3500 GB | Utrecht

[redacted]
[redacted]@belastingdienst.nl

[redacted] --22-05-2017 19:36:57--Dag allen, Naar aanleiding van een gesprek met

[redacted] 10.2.e

10, 2e

Datum: 22-05-2017 19:36:
Onderwerp: Betr: Re: Betr: Betr: Betr: Fw: vraagje

Dag allen,

Naar aanleiding van een gesprek met [redacted] 10.2.e en

10.2.e waarbij zij aangaf dat er op nationaliteit geselecteerd zou worden heb ik alvast wat onderzoek gedaan naar de wijze waarop een populatie wordt geselecteerd.

Hieronder staan mijn voorlopige bevindingen. () mocht er iets niet kloppen dan hoor ik het graag).

Wanneer er een onderzoek wordt gestart naar een gastouderbureau (in dit voorbeeld 10.2.e), is het niet mogelijk om rechtstreeks de bijbehorende vraagouders te selecteren. In TVS wordt namelijk geen koppeling gemaakt met het 10.2.e maar met de gastouder (zie schermprint hieronder).

Er wordt daarom eerst gekeken naar de gastouders die worden bemiddeld door 10.2.e. Daarna wordt gekeken welke vraagouders in TVS een koppeling hebben met de desbetreffende gastouders. Op dat moment is er een voorlopige lijst met vraagouders die vermoedelijk opvang hebben via 10.2.e.

Dit is voorlopig omdat gastouders tegelijkertijd door verschillende bureaus bemiddeld kunnen worden. Zo kan 10.2.e twee vraagouders via 10.2.e hebben en twee vraagouders via 10.2.e. Er kan echter pas na uitvraag worden bekeken of alle geselecteerde vraagouders daadwerkelijk opvang via 10.2.e hadden.

Wanneer er een lijst met vraagouders is, wordt hier informatie bij gezocht om een compleet klantbeeld te krijgen. In het geval van 10, 2g heb ik de lijst gevonden waar de gemachtigde hoogstwaarschijnlijk aan refereert. Deze zit in de bijlage.

11.1

Gezien het bovenstaande lijkt het mij simpel om aan te tonen dat B/T niet selecteert op nationaliteit maar is via de koppeling van de gastouders een selectie gemaakt.

11.1

11.1

[bijlage "10.2.e 2014.xls" is verwijderd door]
Toeslagen/BLD

Met vriendelijke groet,

Team Beroep

Belastingdienst/Toeslagen

Graadt van Roggenweg 500 | 3531 AH Utrecht | 05.10.11A

Postbus 2092 | 3500 GB Utrecht

@belastingdienst.nl
www.belastingdienst.nl

Kinderopvang
Straat
Plaats
Registratienummer LRA
Soort opvang
Aantal uur per maand
Uurtarief

10, 2g

22-05-2017 17:51:16--Van: Toeslagen/BLD Aan Toeslagen/BLD@belastingdienst

10.2e

Datum: 22-05-2017 17:51

Onderwerp: Re: Betr. Betr. Betr. Fw: vraagje

Hoi [] en anderen,

Geen idee of de vraag van de AP vanuit [10.2g] komt. Lijkt wel aannemelijk hoewel de [10.2e] bij herhaling heeft aangegeven het voornemen te hebben naar de AP te gaan maar tot op heden dat naar eigen zeggen nog niet had gedaan. Sterker nog [10.2e]

11.1

10.2.g

We hebben in de groep die bezig is met de afwikkeling van de zaken [10.2g] en [10.2e] wel afgesproken ons voor te bereiden op eventuele vragen die hieromtrent komen (of nu al zijn gekomen). We hebben ook met [10.2e] afgesproken hierop nog terug te komen. In ieder geval hebben we uitdrukkelijk aangegeven niet te selecteren op grond van nationaliteit. De lijn is helder. We profileren of selecteren niet langs de lijn van nationaliteit. Niet in de risicoselectie en nergens. [] kan hier nog een inhoudelijke toelichting op geven).

11.1

11.1

10.2.g

Ik zie twee dingen.

- Is er geselecteerd op grond van nationaliteit? (Nee dus). Dat is een vraag die ik herken vanuit datgene wat [10.2e] ook steeds bij ons neerlegt. Zij neemt namelijk op basis van de door ingezijene lijst dat dat het geval is geweest.

11.1

Ik heb [] nog niet meegenomen in deze mail.

[] wil jij je reactie afstemmen met de in cc genoemde groep in overleg met []. Daar komt namelijk alles van deze zaak samen. En ik wil op alle plekken wel eenzelfde lijn van beantwoording.

Groeten

[]

met vriendelijke groeten,

Belastingdienst / Toeslagen
Graadt van Roggenweg 500 | 3531 AH | Utrecht | kamer 3.25
Postbus 2092 | 3500 GB Utrecht

@belastingdienst.nl

Op 22 mei 2017 om 16:57 heeft s@belastingdienst.nl> het volgende geschreven:

Beste beiden,

Dank ik weet nu om welke 11.1 het gaat. En weet van dat recentelijk onderhoud van met 10.2.e over inhoudelijke zaak. Maar kennelijk loopt er ook iets bij de AP. Hebben jullie daar al een signaal van of is dit van het eerste signaal. Graag cirkeltje rond maken.

Met vriendelijke groet,

Belastingdienst/Toeslagen
Productieregie/Beleid en vaktechniek
Utrecht 3.37 / Den Haag 3.011

(ma/di/do/vr)
belastingdienst.nl

--22-05-2017 12:59:17-- Hoi Ik stuur mijn reactie ook even Cc aan aangezien bij alles samenkomt. Deze "

10, 2e

Datum: 22-05-2017 12:59
Onderwerp: Betr: Betr: Fw: vraagje

Hoi

Ik stuur mijn reactie ook even Cc aan aangezien bij alles samenkomt. Deze "suggestie van profilering" is ons bekend. Uiteraard doet de Belastingdienst niet aan profilering op grond van nationaliteit.

Met vriendelijke groet,

[Redacted]

[Redacted]@belastingdienst.nl
<http://www.belastingdienst.nl>

[Redacted] 22-05-2017 12:50:25 [Redacted], Zegt mij niet veel dit. Ik denk echter dat het om 10, 2g [Redacted] (of zo iets) gaat. [Redacted]

10, 2e

Datum: 22-05-2017 12:50
Onderwerp: Betr: Fw: vraagje

10.2.e

[Redacted] mij niet veel dit. Ik denk echter dat het om 10, 2g [Redacted] (of zo iets) gaat. [Redacted]
[Redacted] zijn met 10, 2e [Redacted] verwerkt in besprekingen om (blijkbaar) tot een oplossing te komen in tal van beroepszaken. Ik weet echter niet of 10.2.e hier ook bij zit.

Het lijkt mij overigens dat de nationaliteit van belanghebbende geen enkele rol speelt in deze. Ik zou dan ook niet weten waarom dit in een of ander overzicht geregistreerd zou moeten worden.

Met vriendelijke groet,

[Redacted]
Juridisch beleidsmedewerker

Belastingdienst/Toeslagen
Beleid en Vaktechniek
Graadt van Roggenweg 500 | 3531 AH | Utrecht
Postbus 2092 | 3500 GB | Utrecht

[Redacted]
[Redacted]@belastingdienst.nl

Aanwezig op ma, di, do en vrij

[Redacted] 22-05-2017 09:29:47 Ha [Redacted] Zie bijgaande vraag. Weet jij wat hier speelt en of 10.2.e al is aangesloten. Kennen wij deze

Van: [Redacted]
Aan: [Redacted]
Datum: 22-05-2017 09:29
Onderwerp: Fw: vraagje

Ha [Redacted]

Zie bijgaande vraag. Weet jij wat hier speelt en of 10.2.e al is aangesloten. Kennen wij deze casus?

Met vriendelijke groet,

[Redacted]

Belastingdienst/Toeslagen
Productieregie/Beleid en vaktechniek
Utrecht 3.37 / Den Haag 3.011

[Redacted]

e-mail [redacted]@belastingdienst.nl

----- Doorgestuurd door [redacted] op 22-05-2017 09:28 -----

Datum: 21-05-2017 14:11
Onderwerp: vraagje

Beste [redacted],

Via de AP kreeg ik het volgende signaal:

10.2.g

Legt de Belastingdienst de afkomst en tweede nationaliteit vast van 10.2.e cliënten? Wat is de juridische grondslag voor het vastleggen van deze gegevens?

Kunnen jullie mij a.s.a.p. een kort antwoord geven op de hierboven in cursief gestelde vraag?

11.1

11.1

Hartelijke groet van [redacted]

[redacted]
functionaris voor de gegevensbescherming

Ministerie van Financiën

Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG
Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG



@minfin.nl

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

To: [redacted]@minfin.nl; [redacted]@minfin.nl; [redacted]@minfin.nl; [redacted]@minfin.nl
From: [redacted] 10.2.e (P-DGBEL)
Sent: Sun 7/2/2017 10:08:45 AM
Importance: Normal
Subject: FW: reactie op ontvangen signaal
MAIL_RECEIVED: Sun 7/2/2017 10:08:46 AM

Van: [redacted] 10.2.e (P-DGBEL)
Verzonden: woensdag 31 mei 2017 9:20
Aan: [redacted] 10.2.e
CC: [redacted] 10.2.e
Onderwerp: RE: reactie op ontvangen signaal

Beste [redacted] 10.2.e

Jullie signaal is ook bekend bij de BD. De informatie die ik heb kunnen achterhalen vind je hieronder:

Er is een uitspraak van de RvS gedaan [redacted] 10.2.e en er is een onderzoek gedaan door twee medewerkers die ook overleg hebben met [redacted] 10.2.e. Er lopen "tal van beroepszaken".

Profilering op grond van nationaliteit gebeurt niet binnen de BD. Dat zouden we ook niet kunnen omdat die gegevens niet zo maar voorhanden zijn. Het zou een flinke inspanning vergen met een onduidelijk resultaat. Alleen al om die reden gebeurt het niet. Daarnaast is het natuurlijk onwenselijk en onnodig. Een citaat hieronder van een juridisch medewerker van Toeslagen illustreert e.e.a.

[redacted]
10.2.e

Die mail heb ik nog niet gezien. Bel even als je meer informatie nodig hebt.

Hartelijke groet,

[redacted] 10.2.e
functionaris voor de gegevensbescherming

Ministerie van Financiën
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG
Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

[redacted] 10.2.e

Van: [redacted] 10.2.e [redacted]@autoriteitpersoonsgegevens.nl
Verzonden: woensdag 17 mei 2017 9:36
Aan: [redacted] 10.2.e (P-DGBEL)
CC: [redacted] 10.2.e
Onderwerp: reactie op ontvangen signaal
Urgentie: Hoog

Dag [redacted] 10.2.e

De AP heeft onderstaand signaal ontvangen.

[redacted]
10.2.g

10.2.g

Legt de Belastingdienst de afkomst en tweede nationaliteit vast van haar cliënten? Wat is de juridische grondslag voor het vastleggen van deze gegevens?

Ik verzoek de Belastingdienst **uiterlijk 24 mei 2017** te reageren op dit signaal, onder vermelding van alles wat de Belastingdienst verder van belang acht.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Senior Inspecteur

10.2.e

Bezuidenhoutseweg 30, 2594 AV Den Haag
Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag
autoriteitpersoonsgegevens.nl

To: 10.2.e@minfin.nl; 10.2.e@minfin.nl]; 10.2.e@minfin.nl
From: 10.2.e (P-DGBEL)
Sent: Sun 7/2/2017 10:10:10 AM
Importance: Normal
Subject: FW: reactie op ontvangen signaal
MAIL_RECEIVED: Sun 7/2/2017 10:10:13 AM

Van: 10.2.e (P-DGBEL)
Verzonden: donderdag 18 mei 2017 10:32
Aan: 10.2.e
Onderwerp: RE: reactie op ontvangen signaal

Nabranders:

Overigens kan ik over de hamvraag wel al zeggen dat voor zover ik weet de BD nooit de afkomst en tweede nationaliteit standaard vastlegt in de door de BD gebruikte basisregistraties.

10.2.g

Ik ga op onderzoek uit.

Groet van 10.2.e

Van: 10.2.e@autoriteitpersoonsgegevens.nl
Verzonden: donderdag 18 mei 2017 7:36
Aan: 10.2.e (P-DGBEL)
Onderwerp: RE: reactie op ontvangen signaal

Dag 10.2.e

Ik bel je begin volgende week.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Sent with Good (www.good.com)

-----Original Message-----

From: 10.2.e (P-DGBEL) 10.2.e@minfin.nl
Sent: Thursday, May 18, 2017 12:36 AM W. Europe Standard Time
To: 10.2.e
Cc: 10.2.e
Subject: RE: reactie op ontvangen signaal

Dag 10.2.e

Dank voor je mail. Ik wil hier graag even telefonisch over afstemmen. Kunnen we een belafspreek maken?

Zo te lezen lopen er al wat procedures en die wil ik liever niet frustreren. Dat hoeft ook niet omdat jullie hamvraag is:

Legt de Belastingdienst de afkomst en tweede nationaliteit vast van haar cliënten? Wat is de juridische grondslag voor het

00009

vastleggen van deze gegevens?

Met deze hamvraag ga ik aan de slag. Maar voor ik dat doe dus graag even telefonisch overleg met een van jullie.

Hartelijke groet van 10.2.e

10.2.e
functionaris voor de gegevensbescherming

Ministerie van Financiën
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG
Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

10.2.e

Van: 10.2.e @autoriteitpersoonsgegevens.nl

Verzonden: woensdag 17 mei 2017 9:36

Aan: 10.2.e (P-DGBEL)

CC: 10.2.e

Onderwerp: reactie op ontvangen signaal

Urgentie: Hoog

Dag 10.2.e

De AP heeft onderstaand signaal ontvangen.

10.2.g

Legt de Belastingdienst de afkomst en tweede nationaliteit vast van haar cliënten? Wat is de juridische grondslag voor het vastleggen van deze gegevens?

Ik verzoek de Belastingdienst **uiterlijk 24 mei 2017** te reageren op dit signaal, onder vermelding van alles wat de Belastingdienst verder van belang acht.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Senior Inspecteur



10.2.e @autoriteitpersoonsgegevens.nl

Bezuidenhoutseweg 30, 2594 AV Den Haag
Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag
autoriteitpersoonsgegevens.nl

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten. This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

To: [10.2.e minfin.nl][10.2.e@minfin.nl];[10.2.e@minfin.nl][10.2.e@minfin.nl]
From: [10.2.e] (P-DGBEL)
Sent: Sun 7/2/2017 10:10:38 AM
Importance: Normal
Subject: FW: reactie op ontvangen signaal
MAIL_RECEIVED: Sun 7/2/2017 10:10:40 AM

Van: [10.2.e] (P-DGBEL)
Verzonden: donderdag 18 mei 2017 10:22
Aan: [10.2.e]
Onderwerp: RE: reactie op ontvangen signaal

Dag [10.2.e]

OK. Dank.

Ik zal zien wat ik in de tussentijd te weten kan komen obv de informatie die ik nu heb.

Hartelijke groet van [10.2.e]

Van: [10.2.e]@autoriteitpersoonsgegevens.nl
Verzonden: donderdag 18 mei 2017 7:36
Aan: [10.2.e] (P-DGBEL)
Onderwerp: RE: reactie op ontvangen signaal

Dag [10.2.e]

Ik bel je begin volgende week.

Met vriendelijke groet,

[10.2.e]

Sent with Good (www.good.com)

-----Original Message-----

From: [10.2.e] (P-DGBEL) [10.2.e@minfin.nl]
Sent: Thursday, May 18, 2017 12:36 AM W. Europe Standard Time
To: [10.2.e]
Cc: [10.2.e]
Subject: RE: reactie op ontvangen signaal

Dag [10.2.e]

Dank voor je mail. Ik wil hier graag even telefonisch over afstemmen. Kunnen we een belafspreek maken?

Zo te lezen lopen er al wat procedures en die wil ik liever niet frustreren. Dat hoeft ook niet omdat jullie hamvraag is:

Legt de Belastingdienst de afkomst en tweede nationaliteit vast van haar cliënten? Wat is de juridische grondslag voor het vastleggen van deze gegevens?

Met deze hamvraag ga ik aan de slag. Maar voor ik dat doe dus graag even telefonisch overleg met een van jullie.

Hartelijke groet van [10.2.e]

[10.2.e]

Ministerie van Financiën

Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG
Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

10.2.e

Van: 10.2.e [redacted]@autoriteitpersoonsgegevens.nl

Verzonden: woensdag 1/ mei 2017/ 9:36

Aan: 10.2.e [redacted] (P-DGBEL)

CC: 10.2.e [redacted]

Onderwerp: reactie op ontvangen signaal

Urgentie: Hoog

Dag 10.2.e [redacted]

De AP heeft onderstaand signaal ontvangen.

10.2.g

Legt de Belastingdienst de afkomst en tweede nationaliteit vast van haar cliënten? Wat is de juridische grondslag voor het vastleggen van deze gegevens?

Ik verzoek de Belastingdienst **uiterlijk 24 mei 2017** te reageren op dit signaal, onder vermelding van alles wat de Belastingdienst verder van belang acht.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Senior Inspecteur

10.2.e [redacted]@autoriteitpersoonsgegevens.nl

10.2.e [redacted] - M 0615451154

Bezuidenhoutseweg 30, 2594 AV Den Haag

Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag

autoriteitpersoonsgegevens.nl

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

10.2.e

(BEDRIJF)

10.2.e 7-7-2017

Van: 10.2.e namens Postbus Informatie- en Archiefdiensten
Verzonden: donderdag 6 juli 2017 13:58
Aan: Serviceplein KV7
Onderwerp: 1707 138 FW: Verzoek van de Autoriteit Persoonsgegevens - gastouders en tweede nationaliteit

Van: 10.2.e (BEDRIJF)
Verzonden: donderdag 6 juli 2017 13:53
Aan: Postbus Informatie- en Archiefdiensten
Onderwerp: Verzoek van de Autoriteit Persoonsgegevens - gastouders en tweede nationaliteit

Collega's,

Graag opvoeren als inkomende post en indelen op mij.

Dank.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

adviseur-coördinator gegevensbescherming (Wbp en AVG)
juridisch beleidsmedewerker

Ministerie van Financiën
Directoraat-Generaal Belastingdienst
Cluster Bedrijf / Juridische Zaken
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG
Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

10.2.e

Van: 10.2.e @autoriteitpersoonsgegevens.nl
Verzonden: donderdag 6 juli 2017 12:20
Aan: 10.2.e (BEDRIJF)
CC: 10.2.e
Onderwerp: FW: gastouders en tweede nationaliteit

Geachte mevrouw 10.2.e

Ik verwijs u korthedshalve naar onderstaande mail van de FG van de Belastingdienst. De AP is over deze kwestie reeds voorlopig per mail geïnformeerd door de FG van de Belastingdienst.

De AP verzoekt u haar uiterlijk 18 juli 2017 nogmaals te berichten omtrent deze kwestie. De AP gaat er vanuit dat de Belastingdienst dan definitief duidelijkheid kan verschaffen.

Met vriendelijke groet,

Mr. 10.2.e
Senior Inspecteur



10.2.e autoriteitpersoonsgegevens.nl

10.2.e

Bezuidenhoutseweg 30, 2594 AV Den Haag
Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag
autoriteitpersoonsgegevens.nl

Van: 10.2.e (P-DGBEL) [<mailto:10.2.e@minfin.nl>]
Verzonden: donderdag 6 juli 2017 11:38
Aan: 10.2.e
CC:
Onderwerp: gastouders en tweede nationaliteit

Beste 10.2.e

10.2.e heeft mij zojuist gebeld en wil antwoord op haar vragen. Ik heb 10.2.e gezegd dat we de AP zullen antwoorden voor 18 juli a.s. Ik heb 10.2.e jullie namen genoemd als mijn contactpersonen. Ik heb 10.2.e uitgelegd dat ik als toezichthouder geen reden heb voor zorg. 10.2.e geeft aan dat ze bewijs heeft van het vastleggen van tweede nationaliteit door een collega van Toeslagen. Er zijn al verschillende gesprekken geweest met medewerkers van de Belastingdienst (Toeslagen). Omdat er blijkbaar juridische procedures liepen en lopen wil ik daar niet doorheen fietsen.

Verzoek aan 10.2.e even bellen om haar enig zicht te geven op de termijn van beantwoording van haar vraag.

Verzoek aan 10.2.e Wil je jouw collega op de hoogte stellen van de stand van zaken en afstemmen met 10.2.e over de termijnen. Ik begreep van 10.2.e dat de DG moet tekenen en dat zorgt voor een langere verwerkingstijd.

Telefoonnummer 10.2.e

Hartelijke groet van 10.2.e

10.2.e

functionaris voor gegevensbescherming

Ministerie van Financiën

Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG
Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

10.2.e

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die voortvloeit uit het gebruik van elektronische berichten.

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Van: 10.2.e <[redacted]@belastingdienst.nl>

Datum: 14 juli 2017 11:56:45 CEST

Aan: 10.2.e <[redacted]@belastingdienst.nl>

Kopie: 10.2.e <[redacted]@belastingdienst.nl>, 10.2.e <[redacted]@belastingdienst.nl>, 10.2.e <[redacted]@minfin.nl>, 10.2.e <[redacted]@belastingdienst.nl>

Onderwerp: Betr: AP vraag GOB houder profiling uitspraak RvS

Dag allen,

Hierbij een reactie.

Deze is afgestemd met 10.2.e

Vraag en antwoord

Legt de Belastingdienst de afkomst en tweede nationaliteit vast van haar cliënten? Wat is de juridische grondslag voor het vastleggen van deze gegevens?

Nee, Belastingdienst/Toeslagen legt niet de afkomst vast.

Wel krijgt Belastingdienst/Toeslagen de actuele gegevens over de nationaliteit uit de BRP.

Hierin wordt de tweede nationaliteit niet opgenomen, dus die hebben wij niet.

<https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/nederlandse-nationaliteit/dubbele-nationaliteit>

De nationaliteit is van belang om te kunnen bepalen of iemand aan vreemdeling is (art. 8 Vreemdelingwet 2000) en dat is nodig voor het bepalen van het recht op een toeslag.
Een vreemdeling moet namelijk in het bezit zijn van een (bepaalde) verblijfsstatus om aanspraak te kunnen maken op een toeslag (art. 11 Vreemdelingwet 2000 en art. 9, eerste lid, Awir).
Ook voor de partner of medebewoner stelt de wet als voorwaarde dat deze in bezit is van een (bepaalde) verblijfsstatus om de aanvraag aanspraak te kunnen laten maken op een toeslag (art. 9, tweede en derde lid, Awir).
De gegevens over de nationaliteit mogen we dus hebben.

De nationaliteit is uiteraard niet gebruikt als selectie criterium om juist bij deze aanvragers van kinderopvangtoeslag (extra) toezicht uit te voeren.

10.2.g

p.s.

10.2.e

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Beleid en vaktechniek

Belastingdienst/Toeslagen
Graadt van Roggenweg 500 | 3531 AH Utrecht | 03-37-03
Postbus 2092 | 3500 GB Utrecht

10.2.e

@belastingdienst.nl

www.belastingdienst.nl

10.2.e

--13-07-2017 11:06:34-- Ha 10.2.e Zoals zojuist besproken.

10.2.e

Datum: 13-07-2017 11:06
Onderwerp: AP vraag GOB houder profiling uitspraak RvS

Ha 10.2.e

Zoals zojuist besproken.
Betreft casus waar jij je al mee bezig houdt.
Kun jij met 10.2 aansluiting zoeken?

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Belastingdienst/Toeslagen:
Productieregie/Beleid en vaktechniek
Utrecht 3.37 / Den Haag 2.003 (omgeving)
10.2.e (ma/di/do/vr):
belastingdienst.nl

Ik werk in Utrecht op dinsdag & vrijdag, in Den Haag op maandag & donderdag en woensdag werk ik niet

Doorgestuurd door: 10.2.e Toeslagen/BLD op: 13-07-2017 11:03

Van: 10.2.e
Aan:
Datum: 12-07-2017 16:46
Onderwerp: FW: Betr: Betr: Betr: FW: vraagje

Hallo 10.2.e

Zie onderstaand en bijgevoegd bericht.

De Autoriteit wil graag een reactie op de vraag.

- 1-Kun jij een concept reactie opstellen, dan zorg ik voor de verdere beantwoording richting de Autoriteit.
- 2-Wil jij ook afstemmen met en zorgen voor een akkoord van directeur B/Toeslagen
- 3-Mocht je meer tijd nodig hebben, kun je aangeven hoeveel, dan probeer ik verlenging van de termijn te krijgen.
- 4-Graag ook wat achtergrond informatie, want is heb zo te zien geen volledig beeld.

Dank.
Met vriendelijke groet,

10.2.e

adviseur-coördinator gegevensbescherming (Wbp en AVG)
juridisch beleidsmedewerker

Ministerie van Financiën
Directoraat-Generaal Belastingdienst
Cluster Bedrijf / Juridische Zaken
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG
Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

10.2.e

10.2.e @minfin.nl

10.2.e

Onderwerp: Betr: Betr: Betr: FW: vraagje

Beste beiden,

Dank ik weet nu om welke inhoudelijke uitspraak 10.2.g het gaat. En weet van dat recentelijk onderhoud van 10.2.e over inhoudelijke zaak.
Maar kennelijk loopt er ook iets bij de AP. Hebben jullie daar al een signaal van of is dit van 10.2.e het eerste signaal. Graag cirkeltje rond maken.

Met vriendelijke groet

10.2.e

Belastingdienst/Toeslagen

Productieregie/Beleid en vaktechniek
Utrecht 3.37 / Den Haag 3.011

10.2.e
e-mail 10.2.e @belastingdienst.nl

Ik werk in Utrecht op dinsdag & vrijdag, in Den Haag op maandag & donderdag en woensdag werk ik niet.

10.2.e --22-05-2017 12:59:17---Ho 10.2.e Ik stuur mijn reactie ook even Cc aan 10.2.e aangezien bij 10.2.e alles samenkomt. Deze."

Van 10.2.e
Aan 10.2.e /Toeslagen/BLD@Belastingdienst
Cc: 10.2.e /Toeslagen/BLD@Belastingdienst 10.2.e
10.2.e/Toeslagen/BLD@Belastingdienst 10.2.e
10.2.e /Toeslagen/BLD@Belastingdienst
Datum: 22-05-2017 12:59
Onderwerp: Betr: Betr: Fw: vraagje

Hoi 10.2.e

Ik stuur mijn reactie ook even Cc aan 10.2.e aangezien bij 10.2.e alles samenkomt. Deze "suggestie van profilering" is ons bekend. Uiteraard doet de Belastingdienst niet aan profilering op grond van nationaliteit.

Met vriendelijke groet,

10.2.e
Strategisch Adviseur MT Belastingdienst

10.2.e
@belastingdienst.nl
<http://www.belastingdienst.nl>

10.2.e --22-05-2017 12:50:25---10.2.e Zegt mij niet veel dit. Ik denk echter dat het om 10.2.g (of zo iets) gaat. 10.2.e
Van: 10.2.e /Toeslagen/BLD
Aan: 10.2.e /Toeslagen/BLD@Belastingdienst
Cc: 10.2.e /Toeslagen/BLD@Belastingdienst 10.2.e
10.2.e/Toeslagen/BLD@Belastingdienst
Datum: 22-05-2017 12:50
Onderwerp: Betr: Fw: vraagje

10.2.e

Zegt mij niet veel dit. Ik denk echter dat het om 10.2.g (of zo iets) gaat. 10.2.e en 10.2.e zijn met de 10.2.e verwikkeld in besprekingen om (blijkbaar) tot een oplossing te komen in tal van beroepszaken. Ik weet echter niet of 10.2.e er ook bij zit.

Het lijkt mij overigens dat de nationaliteit van belanghebbende geen enkele rol speelt in deze. Ik zou dan ook niet weten waarom dit in een of ander overzicht geregistreerd zou moeten worden.

Met vriendelijke groet
10.2.e
Juridisch beleidsmedewerker

Belastingdienst/Toeslagen
Beleid en Vaktechniek
Graadt van Roggenweg 500 | 3531 AH | Utrecht
Postbus 2092 | 3500 GB | Utrecht

10.2.e

10.2.e @belastingdienst.nl

Aanwezig op ma, di, do en vrij

10.2.e --22-05-2017 09:29:47--Ha 10.2.e Zie bijgaande vraag. Weet jij wat hier speelt en of HHR al is aangesloten. Kennen wij deze

Van: 10.2.e Toeslagen/BLD
Aan: 10.2.e Toeslagen/BLD@Belastingdienst
Datum: 22-05-2017 09:29
Onderwerp: Fw: vraagje

Ha 10.2.e

Zie bijgaande vraag. Weet jij wat hier speelt en of 10.2.e is aangesloten. Kennen wij deze casus?

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Belastingdienst/Toeslagen
Productieregie/Beleid en vaktechniek
Utrecht 3.37 / Den Haag 3.011

10.2.e

e-mail 10.2.e @belastingdienst.nl

Ik werk in Utrecht op dinsdag & vrijdag, in Den Haag op maandag & donderdag en woensdag werk ik niet

----- Doorgestuurd door 10.2.e /Toeslagen/BLD op 22-05-2017 09:28 -----

Van: 10.2.e P-DGBEL)" 10.2.e t@minfin.nl>
Aan: 10.2.e @belastingdienst.nl" 10.2.e n@belastingdienst.nl>,
10.2.e @belastingdienst.nl" <10.2.e @belastingdienst.nl>
Cc: 10.2.e@minfin.nl" <10.2.e@minfin.nl>
Datum: 21-05-2017 14:11
Onderwerp: vraagje

Beste 10.2.e

Via de AP kreeg ik het volgende signaal:

10.2.g

10.2.g

Legt de Belastingdienst de afkomst en tweede nationaliteit vast van haar cliënten? Wat is de juridische grondslag voor het vastleggen van deze gegevens?

Kunnen jullie mij a.s.a.p. een kort antwoord geven op de hierboven in cursief gestelde vraag? Dan kunnen we wellicht een extra procedure voorkomen.

Hartelijke groet van 10.2.e

10.2.e

functionaris voor de gegevensbescherming

Ministerie van Financiën

Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG

Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

10.2.e

10.2.e

@minfin.nl

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.
This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

De Belastingdienst stelt e-mail niet open voor aanvragen, aangiften, bezwaarschriften, verzoeken, klachten, ingebrekestellingen en soortgelijke formele berichten.

Dit bericht is uitsluitend bestemd voor de geadresseerde. Het bericht kan vertrouwelijke informatie bevatten waarvoor de fiscale geheimhoudingsplicht geldt. Als u dit bericht per abuis hebt ontvangen, wordt u verzocht het te verwijderen en de afzender te informeren.

The Dutch Tax and Customs Administration does not accept filings, requests, appeals, complaints, notices of default or similar formal notices, sent by email.

This message is solely intended for the addressee. It may contain information that is confidential and legally privileged. If you are not the intended recipient please delete this message and notify the sender.

----- Bericht van 10.2.e (BEDRIJF)* 10.2.e z@minfin.nl op Thu, 6 Jul 2017 11:52:30 +0000 -----
<Postbus Informatie- en Archiefdiensten <tba@minbzk.nl> Aan
Verzoek van de Autoriteit Persoonsgegevens - gastouders en
tweede nationaliteit Onderwerp

Collega's,

Graag opvoeren als inkomende post en indelen op mij.

Dank.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

adviseur-coördinator gegevensbescherming (Wbp en AVG)

juridisch beleidsmedewerker

Ministerie van Financiën
Directoraat-Generaal Belastingdienst
Cluster Bedrijf / Juridische Zaken
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG
Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

10.2.e

10.2.e @minfin.nl

Van: 10.2.e @autoriteitpersoonsgegevens.nl
Verzonden: donderdag 6 juli 2017 12:20
Aan: 10.2.e (BEDRIJF)
CC: 10.2.e
Onderwerp: FW: gastouders en tweede nationaliteit

Geachte mevrouw 10.2.e

Ik verwijs u kortheidshalve naar onderstaande mail van de EG van de Belastingdienst. De AP is over deze kwestie reeds voorlopig per mail geïnformeerd door de EG van de Belastingdienst.

De AP verzoekt u haar **uiterlijk 18 juli 2017** nogmaals te berichten omtrent deze kwestie. De AP gaat er vanuit dat de Belastingdienst dan definitief duidelijkheid kan verschaffen.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Senior Inspecteur



AUTORITEIT
PERSOONSGEGEVENS

10.2.e @autoriteitpersoonsgegevens.nl

10.2.e

Bezuidenhoutseweg 30, 2594 AV Den Haag
Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag
autoriteitpersoonsgegevens.nl

Van: 10.2.e (P-DGBEL) [mailto:10.2.e @minfin.nl]
Verzonden: donderdag 6 juli 2017 11:38
Aan: 10.2.e (BEDRIJF)
CC: 10.2.e
Onderwerp: gastouders en tweede nationaliteit

Beste 10.2.e in de cc),

10.2.e heeft mij zojuist gebeld en wil antwoord op haar vragen. Ik 10.2.e gezegd dat we de AP zullen antwoorden voor 18 juli a.s.. Ik heb haar jullie namen genoemd als mijn contactpersonen. Ik heb haar uitgelegd dat ik als toezichthouder geen reden heb voor zorg. 10.2.e geeft aan dat 10.2.e bewijs heeft van het vastleggen van tweede nationaliteit door een collega van Toeslagen. Er zijn al verschillende gesprekken geweest met medewerkers van de Belastingdienst (Toeslagen). Omdat er blijkbaar juridische procedures liepen en lopen wil ik daar niet doorheen fietsen.

Verzoek aan 10.2.e Wil je 10.2.e even bellen om haar enig zicht te geven op de termijn van beantwoording van haar vraag.

Verzoek aan 10.2.e: Wil je jouw collega op de hoogte stellen van de stand van zaken en afstemmen met 10.2.e over de termijnen. Ik begreep van 10.2.e dat de DG moet tekenen en dat zorgt voor een langere verwerkingstijd.

10.2.e

Hartelijke groet van 10.2.e

10.2.e

functionaris voor gegevensbescherming

Ministerie van Financiën

Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG

Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

10.2.e

10.2.e

@minfin.nl

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

De Belastingdienst stelt e-mail niet open voor aanvragen, aangiften, bezwaarschriften, verzoeken, klachten, ingebrekestellingen en soortgelijke formele berichten.

Dit bericht is uitsluitend bestemd voor de geadresseerde. Het bericht kan vertrouwelijke informatie bevatten waarvoor de fiscale geheimhoudingsplicht geldt. Als u dit bericht per abuis hebt ontvangen, wordt u verzocht het te verwijderen en de afzender te informeren.

The Dutch Tax and Customs Administration does not accept filings, requests, appeals, complaints, notices of default or similar formal notices, sent by email.

This message is solely intended for the addressee. It may contain information that is confidential and legally privileged. If you are not the intended recipient please delete this message and notify the sender.



Ministerie van Financiën

> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

Autoriteit Persoonsgegevens
T.a.v. de heer mr. A. Wolfsen, voorzitter
Postbus 93374
2509 AJ DEN HAAG

Directoraat-Generaal Belastingdienst

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Inlichtingen

	10.2.e
T	10.2.e
F	10.2.e
	minfin.nl

Ons kenmerk
2017-0000139311

Uw brief (kenmerk)
d.d. 6 juli 2017 (e-mail)

Datum: 18 juli 2017
Betreft: uw verzoek om nadere informatie over tweede nationaliteit

Geachte heer Wolfsen,

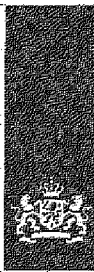
Bij brief van 6 juli 2017 hebt u mij gevraagd of de Belastingdienst/Toeslagen de afkomst en tweede nationaliteit van toeslaggerechtigden vastlegt. Ook wilt u weten wat de juridische grondslag voor het vastleggen van die gegevens is.

In reactie op uw verzoek informeer ik u als volgt.

De Belastingdienst/Toeslagen legt niet de afkomst van toeslaggerechtigden vast. Wel krijgt Belastingdienst/Toeslagen de actuele gegevens over de nationaliteit uit de Basisregistratie personen (Brp). Hierin wordt de tweede nationaliteit niet opgenomen, dus die informatie heeft de Belastingdienst/Toeslagen niet; zie: <https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/nederlandse-nationaliteit/dubbele-nationaliteit>.

De nationaliteit is van belang om te kunnen bepalen of iemand een vreemdeling is - zie artikel 8 van de Vreemdelingenwet 2000 - en die informatie is nodig voor het bepalen van het recht op een toeslag. Een vreemdeling moet namelijk in het bezit zijn van een (bepaalde) verblijfsstatus om aanspraak te kunnen maken op een toeslag, zie: artikel 11 van de Vreemdelingenwet 2000 en artikel 9, eerst lid, van de Algemene wet inkomensafhankelijke regelingen (Awir).

Ook voor de partner of medebewoner stelt de wet als voorwaarde dat deze in bezit is van een (bepaalde) verblijfsstatus om de aanvraag aanspraak te kunnen laten maken op een toeslag, zie artikel 9, tweede en derde lid, van de Awir. De Belastingdienst/Toeslagen mag dus beschikken over gegevens over de nationaliteit.



De nationaliteit wordt uiteraard niet gebruikt als selectie criterium om juist bij deze
aanvragers van kinderopvangtoeslag (extra) toezicht uit te voeren.

**Directoraat-Generaal
Belastingdienst**

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Ons kenmerk
2017-0000139311

Hoogachtend,

De Directeur-Generaal Belastingdienst,
namens deze,

10.2.e

Belastingdienst/Toeslagen
T.a.v. contactpersoon Nationale ombudsman
De heer artikel 10 lid 2 sub e
Postbus 2092
3500 GB UTRECHT

Postadres:
Postbus 93122
2509 AC Den Haag
Bezoekadres:
Bezuidenhoutseweg 151
2594 AG Den Haag

artikel 10 lid 2 sub e

bureau@nationaleombudsman.nl

www.nationaleombudsman.nl

Doorkiesnummer

artikel 10 lid 2 sub e

Datum

16 FEB 2018

Ons nummer

201733177

Uw brief

Uw kenmerk

Bijlagen

Behandelend medewerker

Dhr. artikel 10 lid 2 sub e

Onderwerp

Controle door Belastingdienst/

Toeslagen op rechtmatigheid

kinderopvangtoeslag

Geachte heer artikel 10 lid 2 sub e

De Nationale ombudsman start een onderzoek uit eigen beweging naar de controles die de Belastingdienst/Toeslagen (hierna: Toeslagen) uitvoert op de rechtmatigheid van aangevraagde of voorlopig toegekende kinderopvangtoeslagen. Hij doet dit onderzoek op grond van titel 9.2 van de Algemene wet bestuursrecht en verzoekt u om hieraan uw medewerking te verlenen. Tevens verzoekt hij u om informatie te verstrekken en om een aantal vragen te beantwoorden. Met deze brief informeert hij u over de inhoud van dit onderzoek.

Aanleiding onderzoek

Aanleiding voor dit onderzoek zijn de diverse signalen die de Nationale ombudsman heeft ontvangen van kinderopvanginstellingen, gastouderbureaus en toeslaggerechtigde burgers. Zij klagen erover dat vooral of vrijwel alleen de aanvragen en voorschotten kinderopvangtoeslag van personen van niet-Nederlandse nationaliteit of met een migratieachtergrond op rechtmatigheid worden gecontroleerd. Volgens sommigen maakt Toeslagen zich daarmee schuldig aan 'etnisch profileren'. De Nationale ombudsman wil weten aan de hand van welke criteria Toeslagen de te controleren aanvragen en voorlopige toekenningen selecteert en (handmatig) controleert.

Onderwerp van onderzoek

De Nationale ombudsman omschrijft de onderzoeksvraag als volgt:

Maakt Toeslagen – bij het selecteren van de aanvragen en voorlopige toekenningen kinderopvangtoeslag met een verhoogd risico op onrechtmatigheid – onderscheid naar (tweede) nationaliteit en/of migratieachtergrond van de aanvrager en/of zijn toeslagpartner? Zo ja, is dit onderscheid gerechtvaardigd?

Op basis van deze onderzoeksvraag zal de Nationale ombudsman onderzoek doen en tot een oordeel komen.

Ons nummer
201733177

2

Verzoek om informatie

Om een goed beeld te krijgen van uw werkwijze verzoeken wij u om antwoord te geven op de volgende vragen. Bij de vraagstelling zijn wij ervan uitgegaan dat uw systemen eerst - aan de hand van risicogerichte beslisregels - een automatische selectie maken van de aanvragen en voorlopige toekenningen met een 'verhoogd risico' en dat deze daarna handmatig door uw medewerkers worden gecontroleerd.

Automatische selectie ('uitworp') van aanvragen en van voorlopige toekenningen

1. Hoeveel nieuwe *aanvragen* kinderopvangtoeslag ontving Toeslagen in de periode 1 juli 2017 t/m 31 december 2017?
2. Hoeveel van deze *aanvragen* heeft het systeem uitgeworpen vanwege een verhoogd risico?
3. Hoeveel voorlopige *toekenningen* heeft het systeem in de periode 1 juli 2017 t/m 31 december 2017 uitgeworpen vanwege een verhoogd risico?
4. In hoeveel van de (in de vragen 2 en 3 bedoelde) uitgeworpen gevallen had de aanvrager of de toeslagpartner een niet-Nederlandse (tweede) nationaliteit of migratieachtergrond? Graag een uitsplitsing naar het aantal 'harde' en 'zachte' uitwerpen.
5. In hoeveel van de (in vraag 4 bedoelde) gevallen was de niet-Nederlandse (tweede) nationaliteit of migratieachtergrond de (belangrijkste) reden voor de uitworp? Graag een uitsplitsing naar het aantal 'harde' en 'zachte' uitwerpen.
6. Welke 'risicogerichte beslisregels' zijn in het Toeslagen Verstrekkingen Systeem of in andere systemen geprogrammeerd en kunnen leiden tot uitworp? Betreft één of meer geprogrammeerde beslisregel(s) de (tweede) nationaliteit of migratieachtergrond?
7. Gelden voor de uitworp van nieuwe aanvragen ('harde uitworp') dezelfde beslisregels als voor de uitworp van voorlopige toekenningen ('zachte uitworp')? Zo nee, kunt u dit toelichten?
8. Als een aanvraag of voorlopige toekenning is 'uitgeworpen' vanwege verhoogd risico, wordt dan per geval aangegeven welke criteria of risicofactoren van toepassing zijn?
9. Hoe vaak werden de 'risicogerichte beslisregels' vanaf 1 januari 2016 geëvalueerd en/of aangepast? Graag ontvangen wij van de laatste evaluatie een afschrift.
10. Maakt Toeslagen *onderscheid* tussen de verschillende nationaliteiten of migratieachtergronden bij de bepaling van het verhoogde risico? Zo ja, kunt u aangeven welke nationaliteit(en) of migratieachtergrond(en) in welke mate een verhoogd risico opleveren?

Ons nummer
201733177

3

11. Is Toeslagen bekend met de eventuele *tweede* nationaliteit van de aanvrager/toeslagpartner? Zo ja,
- hoe komt Toeslagen aan deze informatie?
 - is Toeslagen bevoegd om informatie over de eerste en/of tweede nationaliteit in te winnen, vast te leggen en/of te gebruiken? Zo ja, op grond waarvan?
12. Is Toeslagen bekend met de (tweede) nationaliteit/migratieachtergrond van *gastouders* of van *eigenaren van de gastouderbureaus*? Zo ja,
- hoe komt Toeslagen aan deze informatie?
 - is Toeslagen bevoegd om deze informatie in te winnen, vast te leggen en/of te gebruiken? Zo ja, op grond waarvan?
 - in hoeverre is de nationaliteit/migratieachtergrond van deze personen van invloed op de bepaling van het verhoogd risico?

Handmatige beoordeling van aanvragen en van voorlopige toekenningen

13. Hoeveel van de (op grond van nationaliteit/migratieachtergrond) uitgeworpen gevallen (zie antwoord op vraag 8.) heeft Toeslagen handmatig gecontroleerd op rechtmatigheid?
14. In hoeveel gevallen heeft de handmatige beoordeling direct geleid tot een afwijzing of toekenning?
15. In hoeveel gevallen heeft Toeslagen bij de aanvrager/toeslaggerechtigde nadere gegevens/bewijsstukken opgevraagd? In hoeveel van deze gevallen heeft Toeslagen de aanvraag uiteindelijk afgewezen respectievelijk (voorlopig) toegekend?
16. Welke instructies en richtlijnen geeft Toeslagen aan haar medewerkers die de handmatige beoordeling uitvoeren? Als deze zijn vastgelegd in documenten kunt u volstaan met de toezending van deze stukken. Graag ontvangen wij de instructies en richtlijnen die van kracht waren in de periode van 1 juli t/m 31 december 2017.

Daarnaast vraag ik u om alle informatie en documenten aan mij te verstrekken die relevant (kunnen) zijn voor dit onderzoek.

Uw schriftelijke reactie op dit informatieverzoek ontvangen wij graag binnen vier weken.

Vertrouwelijke informatie

Ik verzoek u om mijn medewerkers inzage te verlenen in en informatie te verstrekken over het risico-classificatiemodel en de werkwijze van Toeslagen inzake de controle op rechtmatigheid. Ook zullen zij mogelijk willen spreken met medewerkers die direct betrokken zijn bij het formuleren en toepassen van beslisregels en met medewerkers die de handmatige controles uitvoeren.

Ons nummer

201733177

4

Wij zullen zorgvuldig omgaan met door u verstrekte vertrouwelijke informatie. Indien relevant en noodzakelijk zullen wij deze informatie wel in het rapport opnemen maar in zodanige bewoordingen weergeven dat het vertrouwelijk karakter ervan niet wordt geschonden.

Contact

Hebt u over deze brief nog vragen of opmerkingen, dan kunt u contact opnemen met de heer: artikel 10 lid 2 sub e. U kunt hem op ma t/m do bereiken via telefoonnummer (artikel 10 lid 2 sub e

Met vriendelijke groet,
de Nationale ombudsman,

artikel 10 lid 2 sub e

Reinier van Zutphen

PostNL
Port Betaald
Port Payé
Pays-Bas

de Nationale ombudsman
Postbus 93122, 2509 AC Den Haag

OV UTRECHT
19.02.18 00150

RX1CC #8221XDX#00#01

00015

Fw: Nationale ombudsman: Opening onderzoek naar etnisch profileren

10.2.e

aan

10.2.e

19-02-2018 12:52

TKN?

----- Doorgestuurd door 10.2.e Toeslagen/BLD op 19-02-2018 12:51 -----

Van:

Aan:

Cc:

Datum: 19-02-2018 12:19

Onderwerp: Fw: Nationale ombudsman: Opening onderzoek naar etnisch profileren

Dag 10.2.e

De No heeft een nieuw onderzoek gestart, dit keer over ons toezichtproces.

Omdat het gaat over etnisch profileren en ook gegevensinwinning / -uitwisseling, hierbij vast de vragen.

10.2.e neemt het voortouw bij de beantwoording.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Beleid en vaktechniek

Belastingdienst/Toeslagen

Graadt van Roggenweg 500 | 3531 AH Utrecht | 03.37.03

Postbus 2092 | 3500 GB Utrecht

10.2.e

@belastingdienst.nl

www.belastingdienst.nl

----- Doorgestuurd door 10.2.e Toeslagen/BLD op 19-02-2018 12:16 -----

Van:

Aan:

10.2.e

Cc:

Datum: 19-02-2018 11:07

Onderwerp: Nationale ombudsman: Opening onderzoek naar etnisch profileren

Goedemorgen allemaal,

Vanochtend ontving ik de openingsbrief waarmee de Nationale ombudsman (het verwachte) onderzoek opent naar de rechtmatigheidscontroles inzake KOT aanvragen en voorschotten.

De No. zou van kinderopvanginstellingen en belanghebbenden het signaal hebben ontvangen dat Toeslagen bij zijn controles mogelijk etnisch profileert. Voor zover ik kan inschatten, vloeit dit voort uit het 10.2.g onderzoek waarin gemachtigde en de directeur van de opvanginstelling dit telkens roepen.

In het kader van zijn onderzoek heeft de No. 16 vragen gesteld. Daarnaast is hij benieuwd naar de door Toeslagen gehanteerde controlecriteria en vraagt hij om inzage in het risico-classificatiemodel

11.1

11.1 Hij vraagt zich af of en in welke mate bij controles onderscheid wordt gemaakt naar nationaliteit of migratieachtergrond. De AP is hierover eerder al geïnformeerd.

De onderzoeker gaf aan, dat hij graag eerst de antwoorden en de gevraagde gegevens ontvangt alvorens een aantal gesprekken met medewerkers te willen houden.

De reactietermijn op de openingsbrief is vier weken. Indien nodig kan die termijn altijd wel wat verlengd worden. Nadat vragen zijn beantwoord, gesprekken hebben plaatsgevonden, volgt in de regel een verslag van bevindingen waarop we kunnen reageren en vervolgens uiteindelijk een openbaar rapport (met eventueel aanbevelingen).

Wie neemt de voortrekkersrol op zich?

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Belastingdienst/Toeslagen
Klachtcoördinator en contactpersoon Nationale ombudsman

10.2.e

Doorgestuurd door 10.2.e Toeslagen/BLD op 19-02-2018 10:36

Van:

Aan:

10.2.e

Cc:

Datum: 19-02-2018 09:07

Onderwerp: Opening onderzoek naar etnisch profileren

Beste

10.2.e

Hierbij stuur ik jullie een afschrift van de brief waarmee wij vrijdag jl een onderzoek naar (etnische) risicoprofielen geopend hebben.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

de Nationale
ombudsman



Bureau Nationale ombudsman
Postbus 93122
2509 AC Den Haag

Telefoon

10.2.e

Fax +31 70 360 75 72

10.2.e

@nationaleombudsman.nl



www.nationaleombudsman.nl

10.2.e

Volgstuk 1247406 OPENINGSBRIEF ONDERZOEK Inhoud document.pdf

> Postbus 4510

6401 JA Heerlen

Telefoon (Artikel 10 lid 2 sub e

De Nationale ombudsman
De heer mr. R.F.B. van Zutphen
Postbus 93122
2509 AC DEN HAAG

Datum
21 maart 2018

Uw kenmerk
201733177

Kenmerk
BT20180321

Betreft

Uw onderzoek naar controles op rechtmatigheid van kinderopvangtoeslagen

Geachte heer Van Zutphen,

Op 19 februari jl. ontvingen wij uw brief waarin u aangeeft uit eigen beweging een onderzoek te starten naar de controles die de Belastingdienst/Toeslagen uitvoert op de rechtmatigheid van de aangevraagde of voorlopig toegekende kinderopvangtoeslagen.

Onderwerp van onderzoek

De onderzoeksvraag van dit onderzoek wordt door u als volgt omschreven:

Maakt de Belastingdienst/Toeslagen bij het selecteren van de aanvragen en voorlopige toekenningen kinderopvangtoeslag met een verhoogd risico op onrechtmatigheid — onderscheid naar (tweede) nationaliteit en/of migratieachtergrond van de aanvrager en/of zijn toeslagpartner? Zo ja, is dit onderscheid gerechtvaardigd?

Uw verzoek om informatie

In uw brief verzoekt u ons om antwoord te geven op de in uw brief gestelde vragen voor het verkrijgen van een goed beeld van de werkwijze van de Belastingdienst/Toeslagen. Hieronder volgen de antwoorden op deze vragen. Ter verduidelijking van de werkwijze wordt eerst ingegaan op de risicogerichte aanpak zoals deze door de Belastingdienst/Toeslagen wordt toegepast.

De risicogerichte aanpak

De Belastingdienst/Toeslagen gebruikt een risicoclassificatie model op basis waarvan nieuwe aanvragen en mutaties op voorlopige toekenningen worden beoordeeld op het risico dat de aanvraag of de mutatie niet juist is. Iedere aanvraag of mutatie krijgt een risicoscore van minimaal 0¹ en maximaal 1. De beoordeling vindt plaats op basis van beslisregels en voorbeelden van goede en niet juiste aanvragen die zijn opgenomen in het model. Door steeds voorbeelden van goede en niet juiste aanvragen toe te voegen "leert" het model deze aanvragen als het ware steeds beter te herkennen. De aanvragen en mutaties met de hoogste risicoscores worden geselecteerd voor behandeling/nadere beoordeling door een medewerker. Het model gebruikt grondslagen op basis waarvan de rechtmatigheid van aanvragen en mutaties wordt vastgesteld.

¹ De risicoscore wordt bepaald met 15 decimalen.

De antwoorden**Vraag 1**

Hoeveel nieuwe aanvragen kinderopvangtoeslag ontving Toeslagen in de periode 1 juli 2017 t/m 31 december 2017.

Antwoord

In deze periode hebben wij 58.841 nieuwe aanvragen voor de kinderopvangtoeslag ontvangen.

Vraag 2

Hoeveel van deze aanvragen heeft het systeem uitgeworpen vanwege een verhoogd risico?

Antwoord

De 406 aanvragen met de hoogste risicoscores zijn geselecteerd voor behandeling.

Vraag 3

Hoeveel voorlopige toekenningen heeft het systeem in de periode 1 juli 2017 t/m 31 december 2017 uitgeworpen vanwege een verhoogd risico?

Antwoord

De 516 mutaties (van de in totaal 135.441 mutaties) op voorlopige toekenningen met de hoogste risicoscores zijn geselecteerd voor behandeling.

Vraag 4

In hoeveel van de (in de vragen 2 en 3 bedoelde) uitgeworpen gevallen had de aanvrager of de toeslagpartner een niet-Nederlandse (tweede) nationaliteit of migratieachtergrond? Graag een uitsplitsing naar het aantal 'harde' en 'zachte' uitwerpen.

Antwoord

De tweede nationaliteit of migratieachtergrond van een aanvrager of toeslagpartner is geen beslis- of uitworpregel. Nationaliteit vormt wel een beslisregel in het risicoclassificatie model. De nationaliteit is namelijk van belang om te kunnen bepalen of iemand een vreemdeling is - zie artikel 8 van de Vreemdelingenwet 2000 - en die informatie is nodig voor het bepalen van het recht op een toeslag. Een vreemdeling moet in het bezit zijn van een (bepaalde) verblijfsstatus om aanspraak te kunnen maken op een toeslag. Zie artikel 11 van de Vreemdelingenwet 2000 en artikel 9, eerst lid, van de Algemene wet inkomensafhankelijke regelingen (Awir). Van de in totaal 922 geselecteerde aanvragers (406 nieuwe aanvragen en 516 mutaties) hadden 203 (=22%) aanvragers of de toeslagpartners een niet-Nederlandse nationaliteit. De gevraagde uitsplitsing kan begin april worden gemaakt.

Vraag 5

In hoeveel van de (in vraag 4 bedoelde) gevallen was de niet-Nederlandse (tweede) nationaliteit of migratieachtergrond de (belangrijkste) reden voor de uitworp? Graag een uitsplitsing naar het aantal 'harde' en 'zachte' uitwerpen.

Antwoord

In geen van de gevallen was de niet-Nederlandse nationaliteit de (belangrijkste) reden voor selectie. De gevraagde uitsplitsing kan begin april worden gemaakt.

Vraag 6

Welke 'risicogerichte beslisregels' zijn in het Toeslagen Verstrekkingen Systeem of in andere systemen geprogrammeerd en kunnen leiden tot uitworp? Betreft één of meer geprogrammeerde beslisregel(s) de (tweede) nationaliteit of migratieachtergrond?

Antwoord

De risicogerichte beslisregels worden door de Belastingdienst/Toeslagen vanwege het vertrouwelijke karakter niet bekend gemaakt. De beslisregels kunnen overigens wel op het kantoor van Belastingdienst/Toeslagen ter inzage aan uw medewerkers ter beschikking worden gesteld. Wat de beslisregels betreft, merk ik nog op, dat een tweede nationaliteit of een migratieachtergrond geen beslisregel is en dus geen reden voor selectie. Nationaliteit vormt wel een beslisregel. De reden daarvoor is in het antwoord op vraag 4 toegelicht.

Vraag 7

Gelden voor de uitworp van nieuwe aanvragen ('harde uitworp') dezelfde beslisregels als voor de uitworp van voorlopige toekenningen ('zachte uitworp')? Zo nee, kunt u dit toelichten?

Antwoord

Voor zowel de harde als de zachte uitworp worden dezelfde beslisregels gehanteerd.

Vraag 8

Als een aanvraag of voorlopige toekenning is 'uitgeworpen' vanwege verhoogd risico, wordt dan per geval aangegeven welke criteria of risicofactoren van toepassing zijn?

Antwoord

Nee. De behandelaar krijgt niet te zien op basis waarvan een aanvraag of mutatie wordt geselecteerd voor behandeling.

Vraag 9

Hoe vaak werden de 'risicogerichte beslisregels' vanaf 1 januari 2016 geëvalueerd en/of aangepast? Graag ontvangen wij van de laatste evaluatie een afschrift.

Antwoord

Sinds 1 januari 2016 zijn de risicogerichte beslisregels niet aangepast. Er is wel 1 beslisregel toegevoegd.

Vraag 10

Maakt Toeslagen onderscheid tussen de verschillende nationaliteiten of migratieachtergronden bij de bepaling van het verhoogde risico? Zo ja, kunt u aangeven welke nationaliteit(en) of migratieachtergrond(en) in welke mate een verhoogd risico opleveren?

Antwoord

Nee. Er wordt wel een onderscheid gemaakt tussen de Nederlandse en niet-Nederlandse nationaliteit. Dit is omdat een aanvrager met een niet-Nederlandse nationaliteit in het bezit moet zijn van een (bepaalde) verblijfsstatus om aanspraak te kunnen maken op een toeslag. Zie antwoord op vraag 4.

Vraag 11

Is Toeslagen bekend met de eventuele tweede nationaliteit van de aanvrager/toeslagpartner? Zo ja, a. hoe komt Toeslagen aan deze informatie?
b. Is Toeslagen bevoegd om informatie over de eerste en/of tweede nationaliteit in te winnen, vast te leggen en/of te gebruiken? Zo ja, op grond waarvan?

Antwoord

De Belastingdienst/Toeslagen legt de tweede nationaliteit van toeslaggerechtigden niet vast. De Belastingdienst/Toeslagen verkrijgt gegevens betreffende de nationaliteit van toeslaggerechtigden uit de Basisregistratie personen (Brp). De tweede nationaliteit van personen wordt niet vastgelegd in de Brp. Tot aan de invoering van de Brp per 6 januari 2014 werd tweede nationaliteit vastgelegd in de Gemeentelijke Basisregistratie (GBA) en door TVS automatisch overgenomen uit de GBA. In die gevallen waarbij tweede nationaliteit is overgenomen is dit gegeven nog aanwezig in TVS.

Dit gegeven werd en wordt echter niet gebruikt door de Belastingdienst/Toeslagen. De tweede nationaliteit wordt verwijderd uit TVS. Dit zal binnen enkele weken gereed zijn. Na 6 januari 2014 heeft er dus geen vastlegging van tweede nationaliteit plaatsgevonden in TVS. De basis voor de vastlegging was gelegen in de Awir.

Vraag 12

Is Toeslagen bekend met de (tweede) nationaliteit/migratieachtergrond van gastouders of van eigenaren van de gastouderbureaus? Zo ja,

- a. hoe komt Toeslagen aan deze informatie?
- b. is Toeslagen bevoegd om deze informatie in te winnen, vast te leggen en/of te gebruiken? Zo ja, op grond waarvan?
- c. in hoeverre is de nationaliteit/migratieachtergrond van deze personen van invloed op de bepaling van het verhoogd risico?

Antwoord

Nee. Wij zijn niet bekend met de tweede nationaliteit of migratieachtergrond van gastouders of gastouderbureaus.

Vraag 13

Hoeveel van de (op grond van nationaliteit/migratieachtergrond) uitgeworpen gevallen (zie antwoord op vraag 8) heeft Toeslagen handmatig gecontroleerd op rechtmatigheid?

Antwoord

Alle 203 aanvragen en mutaties die in de periode 1 juli 2017 t/m 31 december 2017 op basis van risicoscores geselecteerd zijn en waarbij de aanvrager of toeslagpartner een niet-Nederlandse nationaliteit heeft zijn gecontroleerd op rechtmatigheid. Zoals bij het antwoord op vraag 5 en 6 aangegeven was in geen van deze gevallen nationaliteit de (belangrijkste) reden voor selectie.

Vraag 14

In hoeveel gevallen heeft de handmatige beoordeling direct geleid tot een afwijzing of toekenning?

Vraag 15

In hoeveel gevallen heeft Toeslagen bij de aanvrager/toeslaggerechtigde nadere gegevens/bewijsstukken opgevraagd? In hoeveel van deze gevallen heeft Toeslagen de aanvraag uiteindelijk afgewezen respectievelijk (voorlopig) toegekend?

Antwoord op vraag 14 en 15

Van de 203 op basis van risicoscores geselecteerde aanvragen en mutaties (waarbij de aanvrager of partner een niet-Nederlandse nationaliteit had) is in 25 gevallen geen extra informatie opgevraagd, in 7 gevallen telefonisch navraag gedaan en in 171 gevallen aanvullende informatie opgevraagd. Van deze 171 gevallen heeft 47 keer zonder wijziging een toekenning plaatsgevonden, 60 keer een toekenning maar met een wijziging en 64 keer een afwijzing.

Vraag 16

Welke instructies en richtlijnen geeft Toeslagen aan haar medewerkers die de handmatige beoordeling uitvoeren? Als deze zijn vastgelegd in documenten kunt u volstaan met de toezending van deze stukken. Graag ontvangen wij de instructies en richtlijnen die van kracht waren in de periode van 1 juli t/m 31 december 2017.

Antwoord

Het behandelkader voor de medewerkers is als bijlage meegestuurd. Het behandelkader moet overigens aangepast worden omdat de BTSL-74 brief niet meer gebruikt wordt.

Toelichting: Deze bijlage valt buiten de reikwijdte van het verzoek

Contact

Mocht u naar aanleiding van deze brief nog vragen hebben of een toelichting wensen, wij zijn gaarne bereid om in een persoonlijk onderhoud nader met u in te gaan op de risicogerichte aanpak. U kunt daarvoor contact laten opnemen met een van de contactpersonen van de Belastingdienst/Toeslagen: de heer [Artikel 10 lid 2 sub e] of de heer [Artikel 10 lid 2 sub e]

Hoogachtend,

Belastingdienst/Toeslagen,

[Artikel 10 lid 2 sub e]

10.2.e

> Postbus 4510

6401 JA Heerlen

Telefoon

10.2.e

De Nationale ombudsman
De heer mr. R.F.B. van Zutphen
Postbus 93122
2509 AC DEN HAAG

Datum

08 MEI 2018

Uw kenmerk

201733177

Kenmerk

BT201805

Betreft

Uw onderzoek naar controles op rechtmatigheid van kinderopvangtoeslagen

Geachte heer Van Zutphen,

Bij brief van 21 maart 2018 heb ik u een reactie gegeven op uw schrijven van 16 februari 2018 waarin u aangeeft uit eigen beweging een onderzoek te starten naar de controles die de Belastingdienst/Toeslagen (verder: Toeslagen) uitvoert op de rechtmatigheid van de aangevraagde of voorlopig toegekende kinderopvangtoeslagen.

Op 30 april 2018 heeft op mijn kantoor een bijeenkomst plaatsgevonden waarbij medewerkers van uw Bureau en van mijn dienst aanwezig waren. Van de zijde van Toeslagen is een presentatie gegeven over de risicoclassificatie. Ook is ingegaan op de voorafgaand aan het gesprek door 10.2.e

10.2.e

van uw Bureau gestelde vragen naar aanleiding van mijn brief van 21 maart 2018.

Toegezegd is daarbij dat deze vragen ook schriftelijk zullen worden beantwoord. Hierbij kom ik deze toezegging na.

Alinea 'De risicogerichte aanpak' (blz. 1)

- Hoe zijn de beslisregels geformuleerd? Graag een aantal laten zien.

Antwoord: dit is aan de orde gekomen in de presentatie. Het betreffen overigens geen beslisregels maar weegregels.

- Welke criteria zijn in de beslisregels verwerkt:

- ☐ Adres of woonplaats
- ☐ Gastouderbureau
- ☐ Kinderopvanginstelling
- ☐ Gastouder
- ☐ Eerdere toeslagschulden (met of zonder opzet/grove schuld)
- ☐ Soort of hoogte inkomen

Antwoord:

Nee

Nee

Nee

Nee

Ja

Ja

Voorbeelden van weegregels zijn: Toeslaggegevens (aantal uren, aantal kinderen, hoogte toeslag), BRP-gegevens (gezinssamenstelling, afstand van woonadres tot opvang), Inkomensgegevens (Hoogte en bron inkomen, verhouding inkomen-opvangkosten), Eerdere toeslagschulden, Wanbetaling zorgverzekering.

In uw antwoord datum en kenmerk van deze brief vermelden

- Welke criteria dragen in de praktijk het meest bij aan een verhoogd risico?

Antwoord: De indicatoren aantal opvanguren, aantal inschrijvingen op het adres en inkomen hebben momenteel de sterkste zeggingskracht.

- Welke 'grondslagen' gebruikt het model (voor beoordeling rechtmatigheid)?

Antwoord: Het model maakt geen gebruik van grondslagen maar van weegregels. Er wordt een inschatting gemaakt van de juistheid van een aanvraag op basis van deze weegregels. Voorbeelden van weegregels zijn hierboven vermeld. Het model biedt slechts 'risicovolle' aanvragen ter controle aan. Controle van grondslagen gebeurt door toezichtmedewerkers.

- 'Voorbeelden van goede en niet goede aanvragen die zijn opgenomen in het model'
 - Hoe kan het systeem deze voorbeelden herkennen en toepassen op de te beoordelen aanvragen/ voorlopige toekenningen?

Antwoord: Toeslagen heeft deze voorbeelden zelf verzameld en voorzien van alle extra gegevens. De voorbeelden bestaan uit aanvragen die eerder op kantoor zijn gecontroleerd en beoordeeld. Het model bepaalt vervolgens hoe een gemiddelde 'goede' aanvraag eruit ziet en hoe een gemiddelde 'foute' aanvraag eruit ziet. Elke aanvraag krijgt zo een risicoscore.

- Toevoegen van nieuwe voorbeelden (van goed/fout) >> 'lerend model'.
 - Hoe kan het systeem nieuwe voorbeelden selecteren? Hoe waarborgt Toeslagen dat het systeem de juiste conclusies trekt en de nieuwe voorbeelden op de juiste wijze classificeert?

Antwoord: De nieuwe voorbeelden worden door Toeslagen zelf toegevoegd aan het model. Toeslagen heeft een aantal waarborgen om het model te controleren.

De eerste is een statistische waarborg. Bij het maken van het model wordt de set voorbeelden asellect in 2 delen geknipt: een trainingssset en een validatieset. Op basis van de trainingssset wordt het model gebouwd. Vervolgens wordt de validatieset gebruikt om te controleren in welk percentage van de gevallen het model een juiste risico-inschatting maakt.

De tweede waarborg vindt plaats vlak vóór het moment van toepassen van het model. Toeslagen biedt dan aanvragen die volgens het model risicovol zijn als een steekproef aan de behandelaars aan. De behandelaars kijken of zij het eens zijn met de inschatting van het model: Is deze aanvraag de moeite van het controleren waard? Het model wordt alleen toegepast als de uitkomst van de steekproef goed genoeg is.

De derde waarborg is het monitoren van resultaten na controle op de lange termijn. Toeslagen houdt bij welk percentage van de aangeboden posten na behandeling leidt tot een correctie of stopzetting van de toeslag. Dit percentage ligt al jarenlang boven de 70%.

Harde en zachte automatische uitworp

Vraag 2

- De 406 aanvragen met de hoogste risicoscores zijn geselecteerd voor behandeling.
 - Wat was hier het selectie criterium: de score (bijv. alles boven de 0,8) of het aantal (bijv. de 304 hoogst scorende gevallen)

Antwoord: In principe worden alle posten met een risico boven 0,8 gecontroleerd, aangevuld met de hoogst scorende posten onder 0,8 op basis van beschikbare behandelcapaciteit.

Vraag 3

- Idem voor de (516 van de 135.441) mutaties op de voorlopige toekenningen.

Antwoord: *Hiervoor gelden dezelfde criteria als voor nieuwe aanvragen.*

Vraag 6

- Welke risicogerichte beslisregels zijn in het systeem geprogrammeerd?

Antwoord: *In het risicoclassificatiemodel zitten geen geprogrammeerde beslisregels, maar weegregels. In de presentatie zijn de meeste hiervan voorbij gekomen.*

- 'Nationaliteit vormt wel een beslisregel.' Kunt u deze beslisregel toelichten? Welke punten beoordeelt u bij een niet-Nederlander (alleen verblijfsstatus of ook andere aspecten?)

Antwoord: *Het hebben van een Nederlands paspoort vormt een weegregel in het model.*

Vraag 9

- Welke beslisregel is na 1 januari 2016 toegevoegd?

Antwoord: *De weegregel 'Aanvrager heeft een bijstandsuitkering' is toegevoegd en wordt door het model ook herkend als risico-indicator.*

Handmatige beoordeling

Vraag 8

- Hoe gaat deze beoordeling in zijn werk? Welke criteria/checklist/werkinstructie?

Antwoord: *Het behandelkader is meegestuurd bij de beantwoording van de eerdere vragen.*

- Hoe ziet een aanvraag/mutatie voorlopige toekenning er uit nadat deze is uitgeworpen?

Antwoord: *De behandelaar gebruikt het Toeslagen Verstrakkingen Systeem (TVS) om de controle te verwerken. In de presentatie is hiervan een korte demonstratie gegeven.*

Registratie tweede nationaliteit

Vraag 11

- Is de tweede nationaliteit al verwijderd uit het TVS?

Antwoord: *Dit staat in de planning en wordt op korte termijn uitgevoerd.*

Overige onderwerpen

Vraag 4

- Bij hoeveel nieuwe aanvragen/voorlopige toekenningen hadden de uitgeworpenen een niet-Nederlandse nationaliteit? Graag een uitsplitsing van het aantal van 922.

Kenmerk:
BT201805

Antwoord: Dit staat genoemd in de beantwoording van de eerdere vragen:

'Van de in totaal 922 geselecteerde aanvragers (406 nieuwe aanvragen en 516 mutaties) hadden 203 (=22%) aanvragers of de toeslagpartners een niet-Nederlandse nationaliteit.'

	NIEUWE AANVRAGEN	MUTATIES	TOTAAL
NEDERLANDER	312	407	719
NIET-NL	94	109	203
TOTAAL	406	516	922

Overigens is de omschrijving 'een niet-Nederlandse nationaliteit' niet juist, hier moet staan 'geen Nederlands paspoort'.

Vraag 9

- Laatste evaluatie van de beslisregels. Graag ontvangen wij een notitie en/of verslag van deze interne evaluatie.

Antwoord: De data-analisten van Toeslagen hebben aantekeningen gemaakt van hun laatste evaluatie. Deze aantekeningen zijn vooral technisch van aard.

Contact

De heer [artikel 10 lid 2 sub e] van uw Bureau kan in geval van vragen contact opnemen met een van de contactpersonen van Toeslagen: de heer [artikel 10 lid 2 sub e] of de heer

[artikel 10 lid 2 sub e]

Hoogachtend,

Belastingdienst/Toeslagen,

[artikel 10 lid 2 sub e]

10.2.e



**AUTORITEIT
PERSOONSgegevens**

Autoriteit Persoonsgegevens
Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag
Bezuidenhoutseweg 30, 2594 AV Den Haag
10.2.e
autoriteitpersoonsgegevens.nl

Vertrouwelijk/Aangetekend

Ministerie van Financiën

10.2.e

Functionaris voor Gegevensbescherming

Korte Voorhout 7

2500 EE Den Haag

Datum

26 november 2018

Ons kenmerk

z2018-22445

Contactpersoon

10.2.e

Onderwerp

Toezenning kopie van brief gericht aan Ministerie van Financiën

Geachte

10.2.e

Bijgaand ontvangt u kopie van een brief die de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) recent heeft verstuurd aan het Ministerie van Financiën:

- 1) Brief van 26 november 2018 met onderwerp "Informatieverzoek" (een scan van de ongetekende versie van deze brief heeft u ook op 26 november 2018 per e-mail ontvangen).

Ik hoop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Hoogachtend,

Autoriteit Persoonsgegevens,

Namens deze.

10.2.e

Afdelingshoofd Controlerend Onderzoek



**AUTORITEIT
PERSOONSGEGEVENS**

Autoriteit Persoonsgegevens
Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag
Bezuidenhoutseweg 30, 2594 AV Den Haag
10.2.e
autoriteitpersoonsgegevens.nl

Aangetekend
Ministerie van Financiën
Directoraat-Generaal Belastingdienst
T.a.v. dr. J.J.M. Uijlenbroek
directeur-generaal
Korte Voorhout 7
2500 EE DEN HAAG

Datum
26 november 2018

Ons kenmerk
z2018-22445

Contactpersoon

10.2.e

Onderwerp
Informatieverzoek

Geachte heer Hoekstra,

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) heeft in het verleden signalen van betrokkenen ontvangen die erop zien dat de Belastingdienst/Toeslagen de afkomst en tweede nationaliteit van toeslaggerechtigden zou vastleggen. In het kader van deze signalen heeft de 10.2.e 10.2.e, in juli 2017 hieromtrent desgevraagd inlichtingen aan de AP verstrekt.¹

In september jl. is er nieuwe berichtgeving in de media verschenen over interne stukken van de Belastingdienst waarin wordt ingegaan op de bezwaren van ouders tegen het stopzetten van de kindertoeslag². In de brief van de Staatssecretaris van Financiën aan de Tweede Kamer d.d. 11 september 2018³ gaat hij nader in op deze documenten. Ik verzoek u de documenten die worden genoemd in voorgaande brief aan de AP te doen toekomen, te weten:

- De casusbeschrijving/het interne verslag (waarnaar wordt verwezen op p. 3 van de hiervoor genoemde brief);
- Het interne overdrachtsdocument (zie p. 3 van de brief);
- Het draaiboek (zie p. 4 van de brief);
- De onderliggende bevindingen (zie p. 4 van de brief);
- De interne notitie (zie p. 4 van de brief);

¹ Uw kenmerk: 2017-0000139311.

² O.a. *Trouw* 5 september 2018.

³ *Zie Kamerstukken II 2017/18, 31056, 428.*



**AUTORITEIT
PERSOONSGEGEVENS**

Datum
26 november 2018

Ons kenmerk
z2018-22445

- Het document met de resultaten van het onderzoek waarbij is onderzocht of het gastouderbureau een centrale rol kan hebben gespeeld bij mogelijk misbruik van toeslagen (zie p. 4 van de brief);
- Het zelfevaluatie-rapport (zie p. 5 van de brief);
- De collegiale handreikingen (zie p. 5 van de brief).

De AP is tevens op de hoogte van het onderzoek van de Nationale Ombudsman (hierna: NO) naar het gebruik van nationaliteit en afkomst als selectiecriteria voor het doen van onderzoek naar fraude bij de Belastingdienst. De AP heeft begrepen dat er in dat kader vragen zijn gesteld aan de Belastingdienst door de NO. De AP vraagt de reactie op deze vragen tevens te verstrekken aan de AP. Het betreft de volgende brieven:

- Brief van de Belastingdienst aan de NO van 21 maart 2018 (kenmerk BT 2018 0321);
- Brief van Belastingdienst aan de NO van 8 mei 2018 (kenmerk BT2018-05).

Ik verzoek u deze informatie te verstrekken op grond van artikel 58 van de AVG jo. de artikelen 5:16 en 5:17 van de Awb.

Termijn

Ik verzoek u de gevraagde informatie uiterlijk voor **maandag 10 december 2018** aan te leveren. De informatie kan verzonden worden naar Postbus 93374, 2509 AJ te Den Haag met vermelding van zaaknummer z2018-22445.

Afschrift Functionaris Gegevensbescherming

Een afschrift van dit informatieverzoek wordt tevens per e-mail verstuurd aan uw Functionaris Gegevensbescherming, via het e-mailadres fg@minfin.nl.

Indien u vragen heeft over deze brief, kunt u contact opnemen met bovengenoemde contactpersoon.

10.2.e

Mr. drs. G.N.J.-A. Bukkenis
Directeur Klantcontact en Controlerend onderzoek



AUTORITEIT
PERSOONS-GEGEVENS

PostNL
Port Betaald
Port Payé
Pays-Bas

Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag

Afleveren op huisadres

Uitreiken aan:

KORTE VOORHOUT 7

2511CW 'S-GRAVENHAGE

3SRRC11004829

(2511CW 7)

R NL

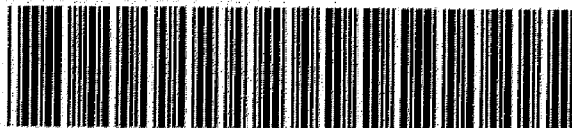
Aangetekend

G-A-1

Port Betaald
Port Payé
Pays-Bas

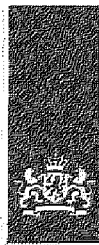


Post op rekening



3SRRC11004829





Ministerie van Financiën

> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

Autoriteit Persoonsgegevens
T.a.v. de heer mr. A. Wolfsen, voorzitter
Postbus 93374
2509 AJ DEN HAAG

**Directoraat-Generaal
Belastingdienst**

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Inlichtingen

10.2.e

10.2.e@minfin.nl
www.minfin.nl

Datum 7 december 2018
Betreft informatieverzoek; documenten van de Belastingdienst
over het stopzetten van kindertoeslag

Ons kenmerk
2018-000214921

Uw brief (kenmerk)
26 november 2018
(z2018-22445)

Bijlagen
10

Geachte heer Wolfsen,

Op 26 november 2018 hebt u mij een verzoek om informatie gestuurd. Onder verwijzing naar de brief van de staatssecretaris van Financiën aan de Tweede Kamer van 11 september 2018 over kinderopvang, verzoekt u om de interne documenten van de Belastingdienst over het stopzetten van kindertoeslag in een specifiek geval. Ook vraagt u om een afschrift van twee brieven van de Belastingdienst aan de Nationale ombudsman.

Als bijlagen bij deze brief stuur ik u de gevraagde documenten. Voor deze documenten geldt dat deze vanwege de informatie op het gebied van inspectie, controle en toezicht niet openbaar gemaakt kunnen worden. Ik verzoek u daarom vertrouwelijk om te gaan met de documenten.

De Kamer is voornemens over dit onderwerp een plenair debat te houden. Op dit moment heeft de Kamer nog geen datum voor het debat gepland.

Een afschrift van deze brief wordt gestuurd aan de functionaris voor gegevensbescherming bij het ministerie van Financiën.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

De ~~Directeur~~ ~~Generaal~~ Belastingdienst,

10.2.e

~~prof. dr. J.J.M. Uijlenbroek~~



Ministerie van Financiën

> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

Autoriteit Persoonsgegevens
T.a.v. de heer mr. A. Wolfsen, voorzitter
Postbus 93374
2509 AJ DEN HAAG

Directoraat-Generaal Belastingdienst

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Inlichtingen

10.2.e
10.2.e
10.2.e @minfin.nl
www.minfin.nl

Datum 17 december 2018
Betreft informatieverzoek; documenten van de Belastingdienst
over het stopzetten van kindertoeslag

Ons kenmerk
2018-0000221687

Uw brief (kenmerk)
26 november 2018
(z2018-22445)

Bijlagen
1

Geachte heer Wolfsen,

In aanvulling op mijn brief van 7 december 2018 stuur ik u ter kennisneming een kopie van de brief van de Nationale ombudsman van 4 december 2018.

De Nationale ombudsman is op 16 februari 2018 uit eigen beweging een onderzoek gestart naar de risicoprofielen die de Belastingdienst/Toeslagen (hierna: Toeslagen) hanteert bij de selectie en controle van aanvragen en mutaties kinderopvangtoeslag. De Nationale ombudsman stelt vast de maatschappelijke discussie over profilering, risicoselectie, algoritmen en kunstmatige intelligentie nog lang niet is afgerond. Hij acht de tijd nog niet rijp om een weloverwogen oordeel te vellen over profileringssystemen in het algemeen en over een concrete casus, zoals het risicoclassificatiesysteem van Toeslagen. Daarom heeft hij besloten het onderzoek naar het systeem van Toeslagen te beëindigen.

Een afschrift van deze brief wordt gestuurd aan de functionaris voor gegevensbescherming bij het ministerie van Financiën.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

De Directeur-Generaal Belastingdienst,

10.2.e

Prof. dr. J.J.M. Duijnenbroek

Gebruikers van IP

artikel 10 lid 2 sub e

een aanvraag KOT

Er zijn meerdere aanvragers die via het IP-adres artikel 10 lid 2 sub e hun toelagen hebben geraadpleegd. Ze hebben geen aanvraag KOT ingediend vanaf dit IP-adres. Deze is via een ander kanaal (IP dan wel schriftelijk) binnengekomen.

Kinderopvangtoeslag als aanvrager

BSN	Naam	KOT gegevens
artikel 10 lid 2 sub e		
artikel 10 lid 2 sub e		
artikel 10 lid 2 sub e	artikel 10 lid 2 sub e	
artikel 10 lid 2 sub e		
artikel 10 lid 2 sub e		
artikel 10 lid 2 sub e		artikel 10 lid 2 sub e, artikel 10 lid 2 sub g

artikel 10 lid 2 sub e		artikel 10 lid 2 sub e, artikel 10 lid 2 sub g

Kinderopvangtoeslag als toeslagpartner

BSN	Naam	KOT gegevens
artikel 10 lid 2 sub e		artikel 10 lid 2 sub e, artikel 10 lid 2 sub g



TER BESLISSING

Aan

de staatssecretaris

Cluster
Uitvoeringsbeleid

Inlichtingen

10.2.e

www.minfin.nl

Datum
13 februari 2019

Notifienummer
2019-0000026945

Auteur
10.2.e

Van
directeur-generaal
Belastingdienst

Kopie aan
hoofddirecteur Fiscale en
Juridische zaken

Bijlagen
3

notitie

CAF11: overzicht stand van zaken

Aanleiding

buiten verzoek

- In de notitie van vorige week is aangekondigd dat u nog een overzichtsnotitie zou ontvangen over andere ontwikkelingen in het CAF11 dossier. Dit is die overzichtsnotitie.
- In deze notitie ontvangt u:
 - Conceptantwoorden op vragen van 10.2.g over het gebruik van toezichtlijsten door Toeslagen (bijlage 1);
 - De reactie vanuit Financiën op de klacht die de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) in 2017 heeft ontvangen van 10.2.g over het vastleggen van de tweede nationaliteit door Toeslagen (Bijlage 2);

buiten verzoek

11.1

Kernpunten

- Gebruik toezichtlijsten door Toeslagen
- Door 10.2.g is een aantal vragen gesteld over verschillende soorten lijsten die door Toeslagen worden gebruikt bij de vaststelling van het recht op toeslagen. Deze vragen zijn aan de directeur Toeslagen, de Functionaris Gegevensbescherming (FG) en in een

procedure over de vaststelling van de kinderopvangtoeslag bij de Raad van State gesteld.

- Vanuit Toeslagen is aan 10.2.g toegezegd dat zij deze week een reactie op haar vragen ontvangt, maar wij willen u eerst in gelegenheid stellen of de TK eerst moet worden geïnformeerd omdat wij verwachten dat deze informatie media-aandacht kan krijgen.

Korte samenvatting

- 10.2.d
10.2.d De aanvragen op deze lijst worden niet automatisch afgedaan, maar handmatig door een medewerker van de Toeslagen. De aanvrager van een toeslag krijgt waar hij of zij recht op heeft. Daarnaast wordt beoogd te voorkomen dat een burger later een terugvordering krijgt.
- De 'uitsluitlijst burgerportaal' is het zwaarste middel, dat enkel in bijzondere situaties wordt ingezet. Momenteel staan 4 personen op deze lijst en hebben daarmee tijdelijk geen toegang meer tot het digitale burgerportaal. Burgers worden hiervan met een brief op de hoogte gesteld.
- De andere lijsten (uitsluitlijst formeel beschikking, indicatie afwijkende behandeling en insluitlijst) grijpen in op verschillende fasen in het geautomatiseerde proces. Het is voor een burger wel mogelijk om zelf aanvragen of wijzigingen te doen.
- Uit onderzoek van Toeslagen is gebleken dat van de meer dan 5 miljoen toeslagbetrokken huishoudens 7.029 personen, met daarnaast een eventuele partner, op de toezichtlijst staan 10.2.d 10.2.d
- Deze middelen worden niet alleen ingezet bij controle van het recht op toeslag, maar ook om te voorkomen dat burgers een onjuiste beschikking ontvangen bij handmatige wijzigingen door Toeslagen.

Mogelijke risico's gebruik lijsten

- Het gebruik van deze lijsten is op grond van de AVG toegestaan. 11.1
11.1
 - 11.1
 - 11.1
 - Wel kan een betrokkene op grond van de AVG bijvoorbeeld verzoeken om van een lijst te worden verwijderd. Tegen een afwijzende beslissing op een dergelijk verzoek staat bezwaar en beroep open.
 - Door 10.2.g is aan de FG gevraagd of hij toezicht houdt op de lijsten.
 - 11.1
11.1
2. Correspondentie met de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) over het vastleggen van de tweede nationaliteit door Toeslagen
- De AP, externe toezichthouder, heeft op 6 juli 2017 DG Belastingdienst verzocht om informatie over het vastleggen van de tweede nationaliteit door Toeslagen. 11.1

11.1

- Op 26 november 2018 verzoekt de AP de minister van Financiën om informatie c.q. documenten. De aanleiding is berichtgeving in de media over stopzetting van de kinderopvangtoeslag en een brief van u daarover aan de Tweede Kamer. DG Belastingdienst heeft op 7 december 2018 de gevraagde informatie gestuurd.

buiten verzoek

Functionaris voor gegevensbescherming (interne toezichthouder)

- In mei 2017 krijgt de toenmalige Functionaris voor Gegevensbescherming (FG) van de AP het signaal dat er geklaagd is over Toeslagen en het vastleggen van de tweede nationaliteit. Op 30 juni 2017 stelt 10.2.g per e-mail vragen aan de FG.
- Uit het bericht blijkt dat 10.2.g al een jaar eerder contact heeft gezocht met Toeslagen; ook blijkt dat er eerder telefonisch contact is geweest tussen de FG en haar. In een e-mail van 21 juli 2017 van de FG aan 10.2.g n.a.v. nieuw telefonisch contact, verwijst de FG naar de brief van 18 juli 2017 (zie hierboven) aan de AP.
- Op 7 januari 2019 heeft 10.2.g vragen gesteld aan de huidige FG over het gebruik van toezichtlijsten. De vragen komen grotendeels overeen met de vragen die zij aan Toeslagen heeft gesteld. De FG is betrokken bij advisering over AVG-aspecten in dit verband.

10.2.g

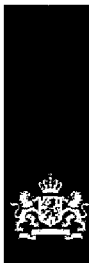
buiten verzoek

buiten verzoek

buiten verzoek

buiten verzoek

buiten verzoek



Naam dienstonderdeel

Directie Toeslagen

Van:

Bureau Directeursorondersteuning
Toeslagen

Verslag

artikel 10 lid 2 sub e

Versie

definitief

Datum

25 april 2019

DEFINITIEF

verslag

MT Directie Toeslagen

Vergaderdatum 16 april 2019 – 09:30 – 12:30 uur

Aanwezig

10.2.e

(vz)

artikel 10 lid 2 sub e

(verslag)

Afwezig

Gasten

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

valt buiten scope wobverzoek

A.5 Actualiteiten

- Er zijn persvragen rond CAF over het mogelijk gebruik van nationaliteitsgegevens. Naar aanleiding van deze vragen komt de Autoriteit Persoonsgegevens volgende week op bezoek bij Toeslagen.
- Teamleiders hebben de wens geuit om meer aan te sluiten bij Toeslagen brede onderwerpen. Om hierin te voorzien gaan we werken met portefeuilles, andere onderdelen hebben hier positieve ervaringen mee. Het definitieve voorstel wordt geagendeerd voor een volgend MT.

Valt buiten scope Wob-verzoek

Valt buiten scope Wob-verzoek

valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

C HAMERSTUK

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

D TER BESPREKING

valt buiten de scope van het Wob verzoek

E TER KENNISNEMING

valt buiten de scope van het Wob verzoek

F ALGEMEEN AFRONDEND

valt buiten de scope van het Wobverzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

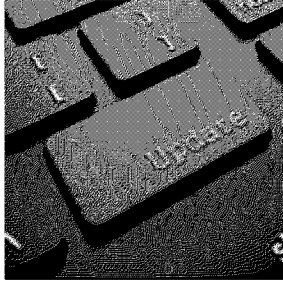
Valt buiten de scope van het Wob verzoek



Belastingdienst

TVS release 2019.18

Publicatiedatum 03-05-2019, 10:35 | Laatste update 06-05-2019, 9:14 | TOESLAGEN



TVS - Toeslagen Verstrekkingen Systeem release 2019 .18 is dit weekend in productie gegaan. In dit bericht vind je de belangrijkste wijzigingen. Voor meer informatie kun je de releasepresentatie i n zien.

Samenvatting Release 2019.18

- ☐ In deze release zijn er met betrekking tot de onder staande onderwerpen wijzigingen doorgevoerd:
Wet- en regelgeving: Bij Nederlandse nationaliteit geen 2^e nationaliteit toegestaan.
- ☐ Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG): Adresb ewoning raadpleegbaar.
- ☐ BSN uit verkeer: Status 'uit verkeer' en 'afgevoerd '.
- ☐ Klantbeeld kantoor: Nieuwe header.

Een overzicht van deze en oudere releases: [Opleidingsmateriaal](#)

Feedback



**AUTORITEIT
PERSOONSgegevens**

Autoriteit Persoonsgegevens
Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag
Bezuidenhoutseweg 30, 2594 AV Den Haag
T 070 8888 500 - F 070 8888 501
autoriteitpersoonsgegevens.nl

Vertrouwelijk/Aangetekend
Ministerie van Financiën
Directoraat-Generaal Belastingdienst
Concerndirectie Informatievoorziening en databeheersing
T.a.v. 10.2.e
Korte Voorhout 7
2500 EE DEN HAAG

Datum
8 mei 2019

Ons kenmerk
z2018-22445

Contactpersoon

10.2.e

Onderwerp
Onderzoek ter plaatse op 25 april 2019

Geachte mevrouw 10.2.e

Op 25 april jl. hebben toezichthouders van de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) de Belastingdienst / Toeslagen bezocht in het kader van een onderzoek. Daarbij hebben de toezichthouders van de AP met de algemeen directeur Toeslagen en een aantal medewerkers gesproken.

In de bijlagen van deze brief treft u de gespreksverslagen en het technisch verslag van het onderzoek ter plaatse aan. De gespreksverslagen betreffen een zakelijke weergave van de gesprekken.

Indien u eventuele **feitelijke onjuistheden** in de verslagen van het onderzoek ter plaatse aantreft, verzoek ik u een schriftelijke reactie te sturen, waarin u de onjuistheden in bijgevoegde verslagen per pagina aangeeft. Als u geen feitelijke onjuistheden constateert, hoeft u niet te reageren.

Verzoek om inlichtingen

Op 25 april jl. hebben de toezichthouders van de AP tijdens het onderzoek ter plaatse een lijst van relevante documenten opgesteld. Aan het einde van het bezoek is met u afgesproken dat u deze op een veilige manier aan de toezichthouders van de AP zou doen toekomen. Deze documenten zijn op dinsdag 30 april jl. ontvangen. 10.2.g

10.2.g



Datum
8 mei 2019

Ons kenmerk
z2018-22445

Termijn

Ik verzoek u de gevraagde documenten uiterlijk 22 mei 2019 aan te leveren. U kunt de gevraagde informatie per post zenden naar Postbus 93374, 2509 AJ te Den Haag met vermelding van zaaknummer z2018-22445.

Indien u vragen heeft over deze brief, kunt u contact opnemen met bovengenoemde contactpersoon.

Hoogachtend,

10.2.e



Gespreksverslag

Onderwerp

Verslag gesprek met mw.

10.2.e

Ik, 10.2.e en mijn collega's 10.2.e, allen toezichhouders van de Autoriteit Persoonsgegevens, hebben op 25 april 2019 tijdens een onderzoek op het adres de Graadt van Roggenweg 500, Utrecht gesproken met 10.2.e Dit verslag betreft een zakelijke weergave van dat gesprek.

10.2.e is ook aanwezig tijdens het gesprek.

10.2.e vertelt dat zij sinds 1 december 2018 werkzaam is algemeen directeur Toeslagen bij de Belastingdienst bij het ministerie van Financiën is. Ze vertelt sinds 2013 bij de Belastingdienst werkzaam te zijn. Eerst als plaatsvervangend directeur en directeur van het Centrum voor Applicatieontwikkeling en onderhoud en daarna als ketenmanager Inning en Betalingsverkeer. Zij geeft aan dat ze in haar functie als ketenmanager ook al te maken had met toeslagen.

10.2.e verklaart dat de brief die de Belastingdienst op 18 juli 2017 aan de AP heeft gestuurd op twee punten niet helemaal volledig is. Het eerste punt heeft betrekking op de zin: "De Belastingdienst/Toeslagen legt niet de afkomst van toeslaggerechtigden vast. Wel krijgt Belastingdienst/Toeslagen de actuele gegevens over de nationaliteit uit de Basisregistratie personen (Brp). Hierin wordt de tweede nationaliteit niet opgenomen, dus die informatie heeft de Belastingdienst/Toeslagen niet", 10.2.e geeft aan dat de Belastingdienst/Toeslagen gegevens uit het BRP overneemt. Zij vertelt dat er een overgang, zij denkt in 2017, van het GBA naar het BRP is geweest. In het GBA werd de dubbele nationaliteit wel overgenomen. In het BRP werd de dubbele nationaliteit daarentegen niet meer overgenomen. In die gevallen waarbij tweede nationaliteit is overgenomen uit het GBA, is dit gegeven nog aanwezig in Toeslagen Verstrekkingen Systeem van de Belastingdienst, 10.2.e Zij geeft als verklaring hiervoor dat het TVS alleen gegevens overschrijft als er gegevens veranderen in het GBA/BRP.

10.2.e geeft aan dat de Belastingdienst/Toeslagen voornemens is de om de gegevens over tweede nationaliteit niet meer zichtbaar te maken voor medewerkers.

10.2.g

Het tweede punt van de brief, van 18 juli 2017 van de Belastingdienst/Toeslagen aan de AP, die volgens 10.2.e te eng is ingestoken, zit hem in het feit dat er staat: "De nationaliteit wordt uiteraard niet gebruikt als selectie criterium om juist bij deze aanvragers van kinderopvangtoeslag (extra) toezicht uit te voeren." Mw. 10.2.e geeft aan dat dit niet juist is. Het criterium nationaliteit wordt niet gebruikt. Het criterium wel/geen Nederlanderschap werd tot juli 2018 echter wel gebruikt in het risicoclassificatie model bij kinderopvangtoeslag. Tot vorige week werd dit criterium nog gebruikt in het risicoclassificatie model bij huurtoeslag. Mw. 10.2.e geeft aan dat de maatschappelijke discussie omtrent het wel/geen Nederlanderschap als criterium te gebruiken de reden dat ze (tijdelijk) gestopt zijn dit criterium te gebruiken bij toeslagen.



Over het gebruik van het risicomodel geeft mw. 10.2.e aan dat het model een signaal geeft bij aanvragen waar extra aandacht nodig is. Het toeslagensysteem werkt met voorschotten. Aan het einde van het toeslagjaar wordt de definitieve toeslag berekend en gekeken of iemand daadwerkelijk recht had op toeslag. Het kan dus voorkomen dat iemand een jaar toeslag heeft gekregen, maar dat aan het einde van het jaar blijkt dat er geen recht op toeslag was. De burger moet dit geld dan terugbetalen. 10.2.e geeft aan dat met behulp van het risicomodel deze fouten al in de aanvraagfase voorkomen proberen te worden. Ze vertelt dat het risico model een zelflerend model is. Het model is gebaseerd op de onderscheidende indicatoren van eerdere foute- en niet foute aanvragen. Het niet-Nederlandschap is een onderscheidend criterium en geeft een verhoogd risico op een foute toeslagaanvraag. Een niet-Nederlander moet namelijk in het bezit zijn van een bepaalde verblijfstatus om aanspraak te kunnen maken op een toeslag. 10.2.e benadrukt dat het niet-Nederlandschap niet voldoende is om een hoge score in het risicomodel te krijgen. Het is altijd een combinatie van indicatoren. In totaal zijn er 44 indicatoren, aldus 10.2.e

10.2.g

10.2.g

Over het gevolg van een toeslagaanvrager die met een hoog risico uit het risicomodel komt verklaart mw. 10.2.e dat deze persoon op een uitworp- of uitvallijst komt. Dit betekent dat er een medewerker van de Belastingdienst / Toeslagen: een behandelaar, gaat kijken naar de aanvraag. De behandelaar beoordeelt of er al dan niet recht is op toeslag. Deze behandelaar beoordeelt de aanvraag door de gegevens te bekijken die de toeslagaanvrager heeft ingevoerd of door contact op te nemen met de toeslagaanvrager. Mw. 10.2.e geeft aan dat er niet op controle/huisbezoek wordt gegaan. Dit gebeurt alleen op basis van signalen. 10.2.d over eventueel misbruik. Indien het gaat om georganiseerde misbruik en oneigenlijk gebruik van het toeslagensysteem komt het Combiteam Aanpak Facilitators, ofwel CAF-team in beeld. Mw. 10.2.e vertelt dat het CAF-team fraudeurs probeert op te sporen. Bij het oppakken van signalen naar fraudeurs speelt nationaliteit geen rol. 10.2.e verklaart dat het risicomodel niet wordt gebruikt door het CAF-team. Het risicomodel wordt alleen gebruikt bij individuele toeslagaanvragen, aldus 10.2.e



Gespreksverslag

Onderwerp

Gespreksverslag dhr.

10.2.e

Ik 10.2.e en mijn collega's 10.2.e, allen toezichhouders van de Autoriteit Persoonsgegevens, hebben op 25 april 2019 tijdens een onderzoek op het adres de Graadt van Roggenweg 500, Utrecht gesproken met 10.2.e Dit verslag betreft een zakelijke weergave van dat gesprek.

10.2.e

is aanwezig tijdens het gesprek.

10.2.e

stelt zich voor als

10.2.g

10.2.g

Volgens 10.2.e is de sectie handhavingsregie klein begonnen, maar inmiddels gegroeid naar ongeveer 25 personen. Hij geeft aan dat er toentertijd nog twee andere fraude analisten werkzaam waren bij handhavingsregie. Het afdelingshoofd destijds was dhr. 10.2.e

10.2.g



10.2.e

geeft aan dat hij gebruik maakt van drie verschillende systemen:

- Het Landelijk Register Kinderopvang en Peuterspeelzalen (hierna: "LRKP"), waar alle kindercentra, gastouderbureaus en gastouders in vermeld staan die goedgekeurd zijn door de gemeente en de GGD en waar ieder een eigen LRKP-ID krijgt;
- Het Systeem Beheer van Relaties van de Belastingdienst (hierna: "BVR"), hierin staat volgens dhr. 10.2.e en kopie van de Basis Registratie Persoonsgegevens (hierna: "BRP"); en
- Het Toeslagen Verstrekkingen Systeem van de Belastingdienst (hierna: "TVS").

10.2.g

10.2.g

10.2.e geeft aan dat een gastouder bij verschillende gastouderbureaus ingeschreven kan staan. Ook is er volgens d 10.2.e soms sprake van een overkoepelende houder die meerdere gastouderbureaus en kindercentra onder zich heeft. Dit kan de situatie ingewikkeld en onoverzichtelijk maken volgens dhr.

10.2.g

10.2.g

10.2.g



10.2.g

10.2.g

verklaart dat hij zich het bezoek bij gastouderbureau op 28 juni 2016 kan herinneren en daar inderdaad zelf is geweest. Zoals besproken ging dhr. 10.2.e normaliter niet zelf op pad, dit bezoek was een uitzondering verklaart dhr. 10.2.e 10.2.g

10.2.g

10.2.g



Gespreksverslag

Onderwerp

Verslag gesprek met dhr.

10.2.e

Ik,

10.2.e

en 10.2.e allen toezichthouders van de Autoriteit Persoonsgegevens, hebben op 25 april 2019 tijdens een onderzoek op het adres de Graadt van Roggenweg 500, Utrecht gesproken met 10.2.e Dit verslag betreft een zakelijke weergave van dat gesprek.

10.2.e is ook aanwezig tijdens het gesprek.

Dhr. 10.2.e geeft aan dat hij sinds september 2014 als senior adviseur bij het fraudeteam van de Belastingdienst/Toeslagen werkt. Hij legt verantwoording af aan zijn teamleider/manager van het fraudeteam. Verder verklaart hij dat het fraudeteam onderdeel uitmaakt van het handhavingsteam van de Belastingdienst/Toeslagen.

Over hoe het fraudeteam te werk gaat bij het opsporen van fraude bij kinderopvangtoeslag verklaart dhr. 10.2.e dat er een fraudemeldpunt is. Het fraudemeldpunt heeft twee soorten postbussen waar signalen binnenkomen: een interne postbus en een externe postbus. Dhr. 10.2.e verklaart dat er bij de interne postbus, interne signalen binnenkomen. Dit zijn signalen van andere afdelingen binnen de Belastingdienst. 10.2.g

Daarnaast geeft dhr. 10.2.e over de fraudesignalen aan dat deze onder te verdelen zijn in signalen over een enkelvoudig Burgerservicenummer (hierna: "BSN") en in signalen over meerdere BSN's. De signalen over een enkelvoudige BSN zijn signalen over één kinderopvangtoeslag aanvrager, één burger. Deze individuele signalen gaan vaak door naar een behandelaar. De signalen over meerdere BSN's zijn signalen over meerdere kinderopvangtoeslag aanvragers, meerdere burgers. Deze burgers zijn bijvoorbeeld allen aangesloten bij hetzelfde gastouderbureau. Dhr. 10.2.e geeft aan dat deze signalen naar het screeningsteam gaan. De signalen worden daar opgewaardeerd. Dhr. 10.2.e geeft aan dat het screeningsteam via een Centrale Informatie Voorziening query (hierna: "CIV query") informatie verkrijgt over deze burgers. Dit is een standaard query. 10.2.g

10.2.g

10.2.g

Een voorbeeld van een deel van de CIV query is te zien in onderstaande afbeelding. Dit betreft het deel: 'Specificatie klantvraag' en laat zien welke specifieke gegevens bij de CIV query worden opgevraagd.



Specificatie klantvraag		
15. Detailbeschrijving opdracht	Gevraagd wordt voor de bsn's waarvan de opvang volgens de KOT-aanvragers in TVS in 2017 zou plaatsvinden leveren:	
		10.2.e
	<ul style="list-style-type: none">• Het BSN;• De naam;• Het 01-adres;• De geboortedatum;• Het geslacht (M/V);• De nationaliteit_1 en nationaliteit_2;• De eyt immigratiedatum;• Datum afgifte BSN;• Datum start toeslag;• Of deze VOW is;• Of deze (volgens RIS) zorgverzekerd is;• Inkomen of laatste aangifte (Incl. jaar);• Eyt overlijdensdatum;• Of deze voldoet aan het begrip "onbestelbaar retour post";• Of deze een "uitkering" geniet;• De kinderen (bij eyt KGB en/of KOT) waarbij mby BVR moet worden nagegaan of er een ouder/kind-relatie is tussen resp. de aanvrager of de eyt partner en dit kind;• De geboortedatum van de desbetreffende kinderen;• Per toeslag voor de desbetreffende toeslagjaren het bedrag van de laatste beschikking te vermelden (indien er geen toeslag is aangevraagd, dan de waarde -1 vermelden);• Per toeslag voor de desbetreffende toeslagjaren te bepalen welke bedrag "echt" is betaald ("overgemaakt en niet terugbetaald");<ul style="list-style-type: none">◦ Indien een aanvrager wel een toeslag heeft aangevraagd maar er geen bedrag "echt" is betaald, moet de waarde 0 worden aangeleverd.◦ Indien een aanvrager één van de mogelijke toeslagen überhaupt niet heeft aangevraagd, moet een "spatie" worden terug geleverd.• Per "echt" betaalde toeslag de rekeningnummers te vermelden waarop deze bedragen zijn betaald.	
16. Afhankelijkheid		
17. Aanlevering invoer	Nee	<input checked="" type="checkbox"/> Ja
18. Aantal records invoer	1	
19. Format invoer		
20. Uitvoervoorspelling		
21. Formaat uitvoer	xlsx	
22. Sortering	Bsn, middel	

Figuur 1: Uit het bestand Queryverzoek... 10.2.e 17 (bestand is het laatst gewijzigd op 20 juni 2017)

10.2.e verklaart dat de gegevens die in de query worden opgevraagd, in de vorm van een Excel-bestand worden geleverd. Dhr. 10.2.e laat een voorbeeld van een Excel-bestand zien uit een bepaalde casus. Vanwege het feit dat dit een lopende zaak is hebben de toezichthouders van de AP andere Excel bestanden gevorderd. Deze bestanden bevatten dezelfde kolommen als die uit het Excel-bestand van de casus. Een aantal van deze Excel-bestanden is op onderstaande schermafbeeldingen te zien.



10.2.g



10.2.g



Casus Blankenberge

3. Omvang

3.1. Populatie

Type		Betreft			Bijzonderheden
Mate van georganiseerdheid		Zelf	Houder10.2.e		
Bedrijfspositie		Lopend			
Samenstelling populatie	10.2.g				

Figuur 4: Stuk van pagina 6 b

Casus 10.2.e

3. Omvang

3.1. Populatie

Type		Betreft			Bijzonderheden
Mate van georganiseerdheid		In <input type="checkbox"/> media			
Bedrijfspositie	10.2.g				
Samenstelling populatie					
Klantinformatie					

Figuur 5: Uit pagina 5

10.2.g

10.2.g



- Nationaliteit aanvragers

Nationaliteit_uniek	Voorkomens	Percentage
NEDERLANDSE	487	96,1%
POOLSE	8	1,6%
ONBEKEND	3	0,6%
SLOWAakse	1	0,2%
BULGAARSE	1	0,2%
ERITRESE	1	0,2%
LETSE	1	0,2%
TOGOLESE	1	0,2%
PAKISTAANSE	1	0,2%
BELARUSSISCHE	1	0,2%
SURINAAMSE	1	0,2%
PORTUGESE	1	0,2%

10.2.e

- Nationaliteit aanvragers

Nationaliteit_uniek	Voorkomens	Percentage
GRIEKSE	162	89,5%
POOLSE	5	2,8%
GEORGISCHE	4	2,2%
NEDERLANDSE	3	1,7%
LETSE	2	1,1%
RUSSISCHE	2	1,1%
AZERBEIDZJAANSE	1	0,6%
BRAZILIAANSE	1	0,6%
IRAAKSE	1	0,6%

10.2.e

In sommige Quick Scans is een tabel aanwezig met de verdeling van de nationaliteit van de populatie, zoals weergegeven in Figuur.

Over de Quickscan geeft dhr. 10.2.e aan dat dit een vast model is. Hij weet niet meer precies sinds wanneer dit model vast is komen te staan. Hij denkt rond 2012/2014. Hij verklaart dat deze Quickscans worden



besproken in het "Twee Wekelijks Overleg" (hierna: TWO). In het TWO bespreken medewerkers welke vervolgstappen gepast zijn 10.2.e geeft als voorbeeld van een vervolgstap het uitvragen van contracten met gastouderbureaus.]

11.1

11.1

In de onderstaande schermafbeelding is een stuk uit de notulen van een TWO te zien. Hierin wordt onder andere de 10.2.e genoemd.

10.2.g



Technisch verslag

Onderwerp

Technisch verslag en verslag gesprek met dhr.

10.2.e

10.2.e

Ik, 10.2.e allen toezichthouders van de Autoriteit Persoonsgegevens, hebben op 25 april 2019 tijdens een onderzoek op het adres de Graadt van Roggenweg 500, Utrecht inzage gekregen in de toeslagen systemen. In dat kader

10.2.e

10.2.e is ook aanwezig tijdens het gesprek.

10.2.e heeft gedurende de dag op verzoek van toezichthouders van de AP afdrucken gemaakt van bepaalde (onderdelen van) schermen in het Toeslagen Verstrekkingen Systeem (hierna: 'TVS') en heeft deze in een PowerPoint-bestand opgeslagen. Het gaat om het bestand:

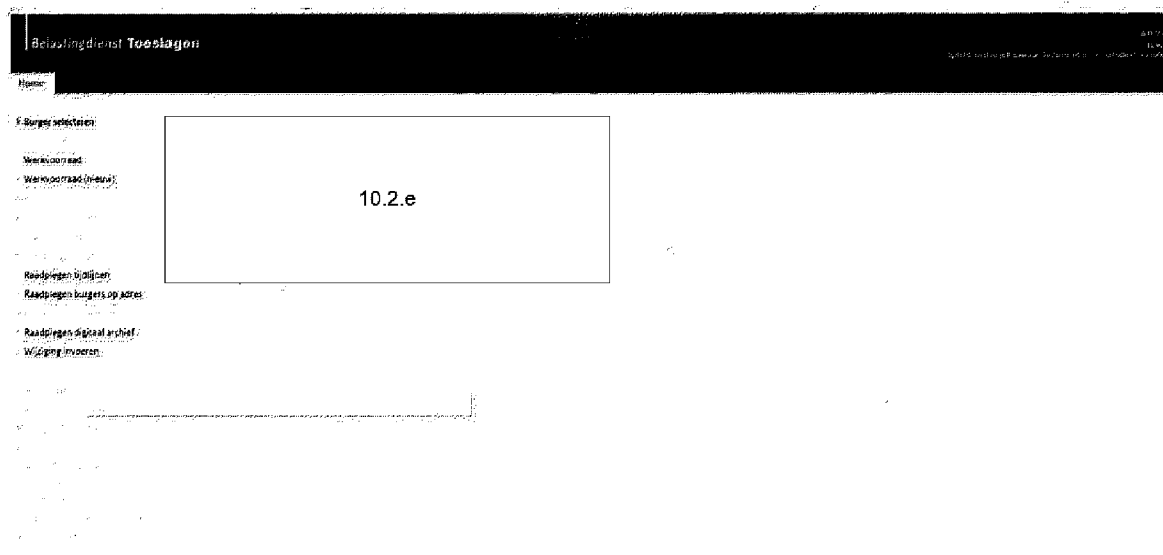
- Presentatie1 met een grootte van 3,074kB.

10.2.e verklaart dat in 2010 het TVS is begonnen met proefdraaien. Hij geeft aan dat op 22-11-2010 de initiële database zijn aangemaakt met gegevens over burgers. Deze database wordt tot op heden gebruikt in TVS. Na 22-11-2010 zijn alleen wijzigingen (mutaties) doorgevoerd in het systeem van de Belastingdienst. 10.2.e verklaart dat gegevens van burgers en mutaties vanuit de Basis Registratie Personen (hierna: BRP) in het Systeem Beheer van Relaties van de Belastingdienst (hierna: "BVR") van de Belastingdienst komen. Hij geeft aan dat deze synchronisatie van mutaties iedere nacht gebeurt. Vanuit het BVR komen mutaties in het TVS.

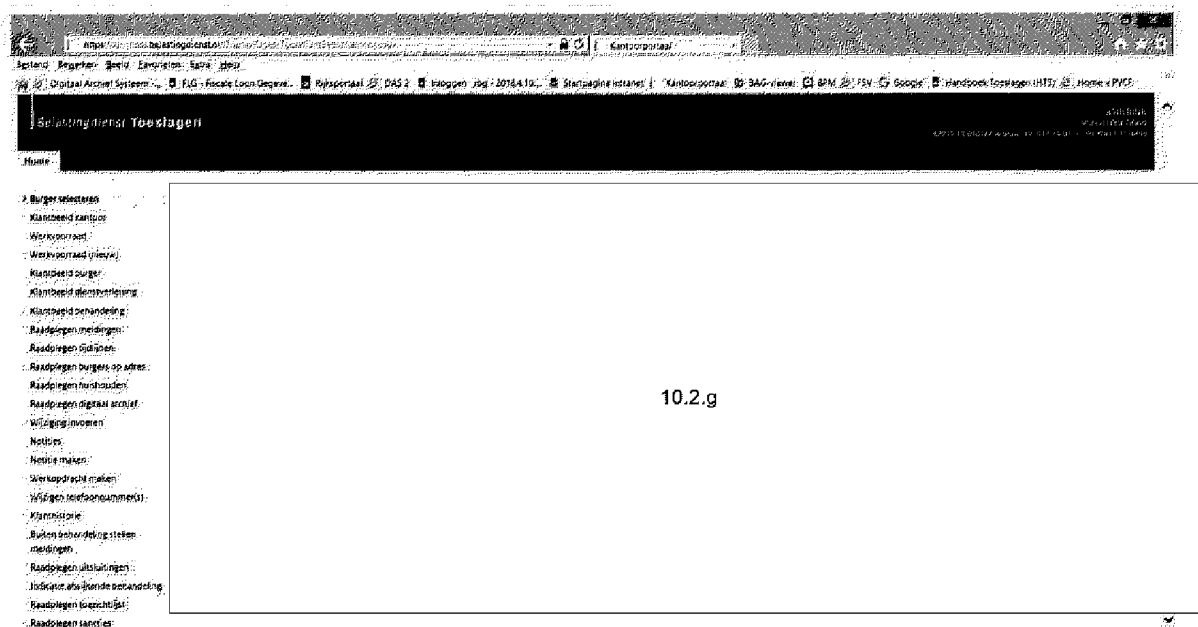
Hieronder wordt aan de hand van schermafbeeldingen een deel van het TVS uitgelegd.

Alle onderstaande screenshots of uitsnede van screenshots komen uit Presentatie1.pptx welke tijdens de OTP gemaakte screenshots bevat in opdracht van de AP en zijn samengevoegd in het bestand Presentatie1.pptx.

10.2.d



Figuur 1



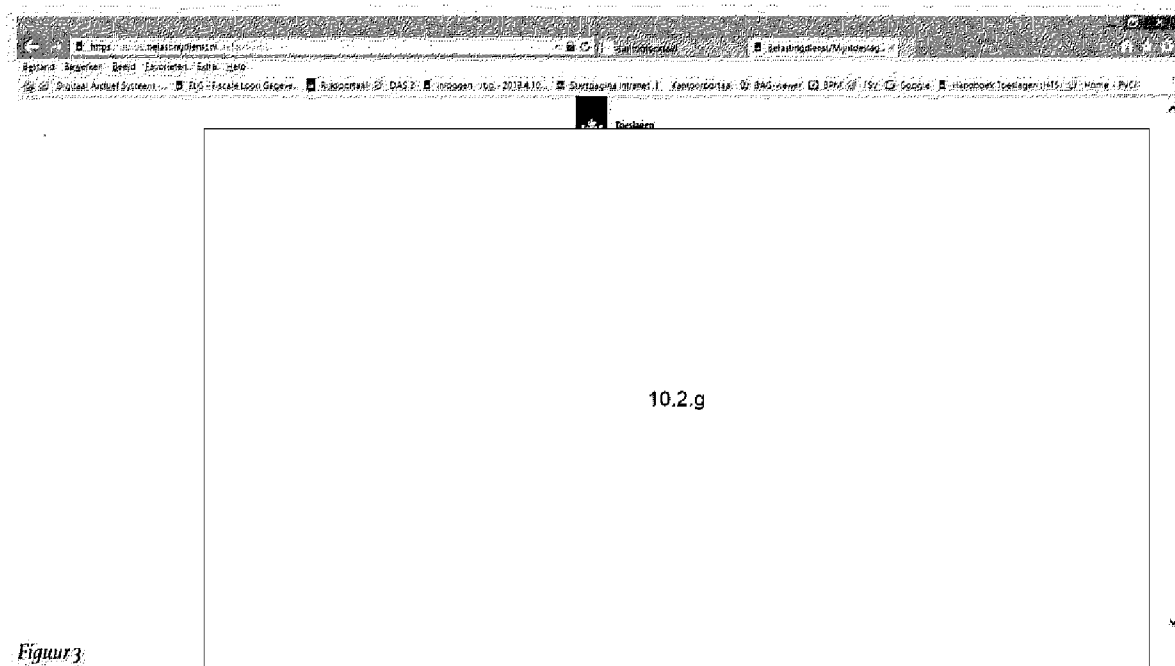
Figuur 2

In Figuur 2 is te zien wat tevoorschijn komt na het selecteren van het BSN, *klantbeeld bureau*. Hierop zijn enkele gegevens van de geselecteerde burger in kwestie te zien, eventuele lopende zaken, afgehandelde zaken, verzonden brieven en notities.

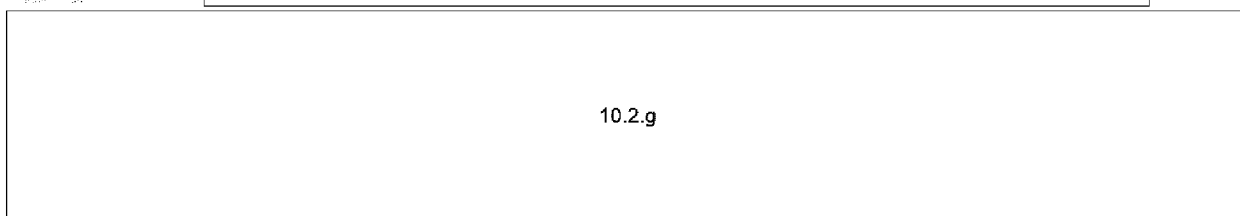
Door in het linker menu op *klantbeeld burger* te klikken, wordt het dashboard zichtbaar zoals de burger hem grotendeels zelf kan zien (Figuur).



AUTORITEIT PERSOONSGEGEVENS



Figuur 3



Figuur 4



Figure 5

In Figuur 6 is het beginscherm *klantbeeld burger* te zien van

10.2.e

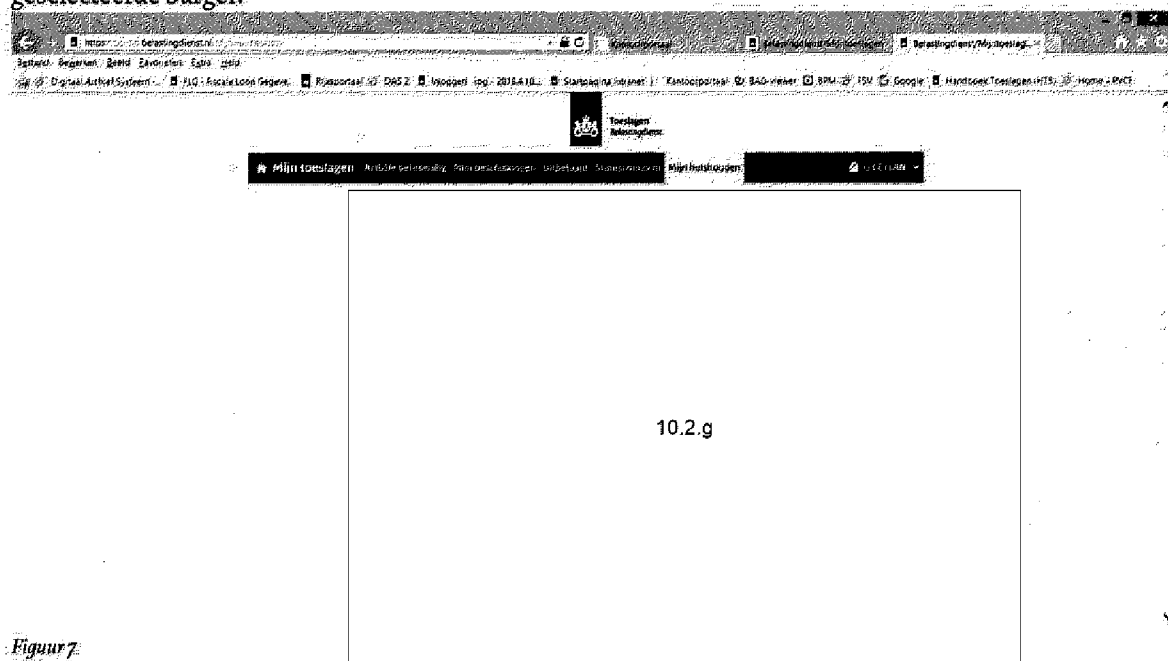


Figure 6

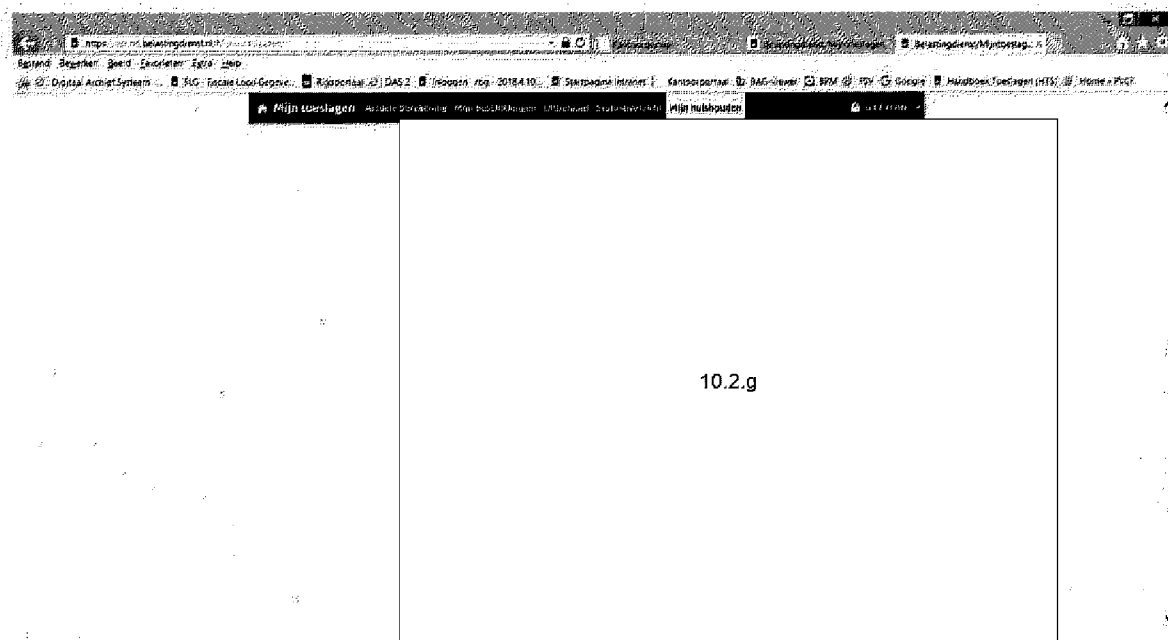
In Figuur 7 en Figuur 8 is het tabblad huishouden te zien van de geselecteerde burger. In Figuur 7 staan persoonsgegevens van de betreffende burger en persoonsgegevens van zijn toeslagpartner. Deze gegevens zijn onder andere naam, geboortedatum, nationaliteit en verblijfsstatus.



In Figuur 8 zijn meer gegevens van de toeslagpartner te zien en gegevens van de kinderen van de geselecteerde burger.



Figuur 7

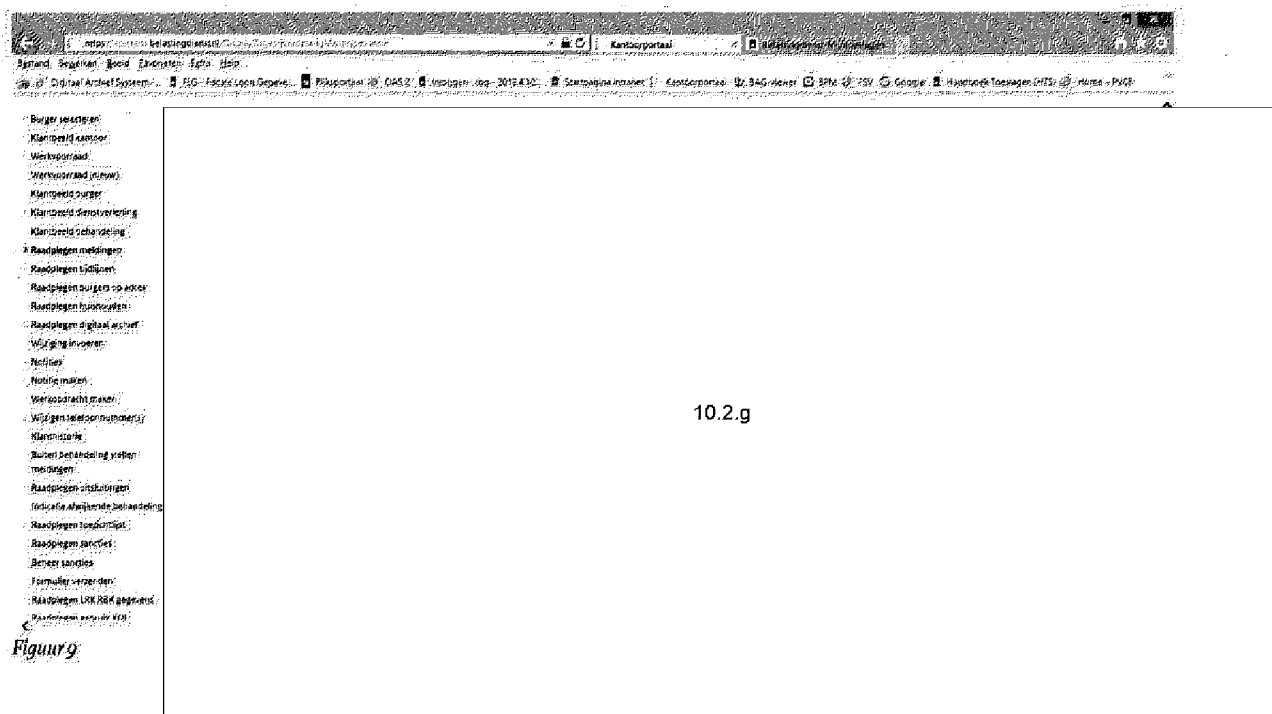


Figuur 8

Vanuit het *klantbeeld burger* is terug gegaan naar TVS. In TVS is er genavigeerd naar *Raadplegen meldingen*, zie Figuur 9. In dit menu zijn alle “meldingen” van de betreffende burger terug te vinden en door middel van



selectiemogelijkheden te filteren. In dit geval is er gefilterd op "melding" met de beschrijving: 'Nieuwe burger'.



Na het geven van de zoekopdracht zoals weergegeven in Figuur 9 bleef er één "melding" over voor de geselecteerde gebruiker. Dit is de initiële registratie van de betreffende burger in het TVS. In Figuur 10 en Figuur 11 is de informatie uit dit event te zien.



Inhoud melding

10.2.g

Voor de volgende vier personen zijn iedere keer dezelfde stappen genomen:

1. Burger selecteren -> BSN nummer invoeren -> Selecteren klikken
2. Het systeem komt automatisch op *Klantbeeld kantoor* uit (screenshot)
3. Raadplegen Meldingen in het menu geselecteerd
 - a. Bij beschrijving "Nieuwe burger" selecteren



- In Figuur 12 en Figuur 13 is de informatie van de burger met

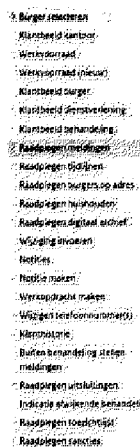
The screenshot shows a web browser window with the URL 'https://www.belastingdienst.nl/wet-en-justitie/futuristisch/roeslagen'. The page title is 'Beleidsplanning en het Roeslagen'. The navigation menu on the left includes the following items:

- Burger selecteren
- Klantbeeld aanpak
- Werkvoornemen
- Werkvoornemen (nieuw)
- Klantbeeld burger
- Klantbeeld dienstverlening
- Klantbeeld behandeling
- Reacties meldingen
- Reacties klachten
- Reacties papers op adres
- Reacties huishoudens
- Reacties digitaal archief
- Wijziging inwoners
- Normen
- Nieuwe maats
- Werkvoornemen maken
- Wijziging leefomgeving
- Maatschappij
- Buizen behandeling stellen
- meldingen
- Reacties uitnodigingen
- Indicateur afwijkingen behandeling
- Reacties toetslijst
- Reacties sancties

The main content area is mostly blank, with the text '10.2.g' visible on the right side.

Figur 12

10.2.g

[illegible]

10.2.g

10.2.e

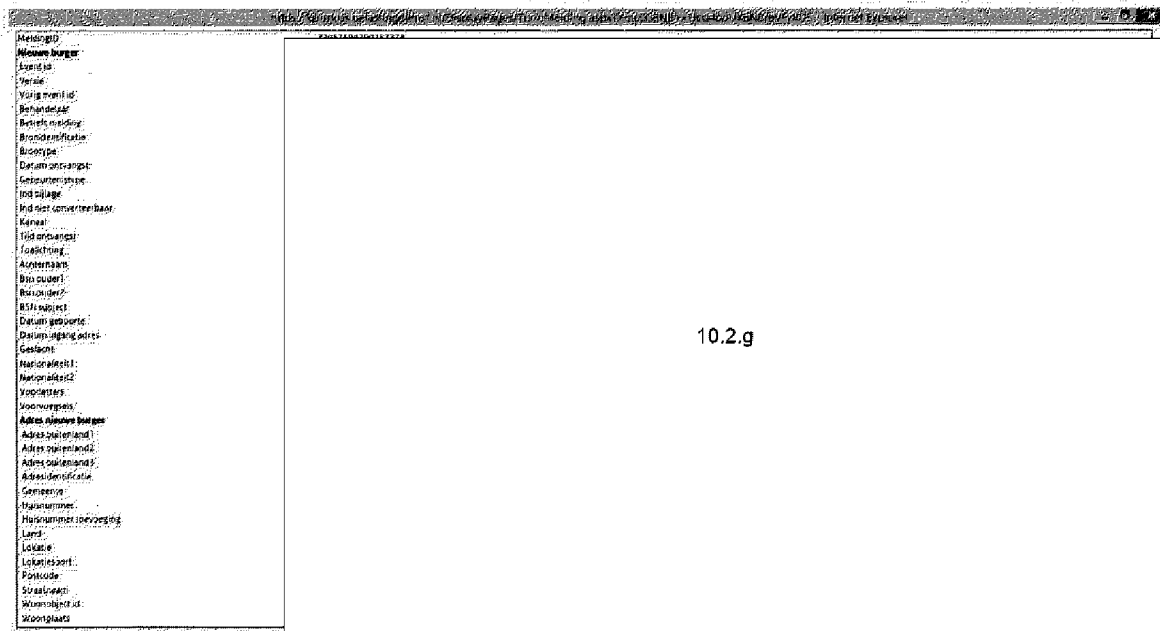
te zien



AUTORITEIT PERSOONSGEGEVENS



Figuur 16



Figuur 17

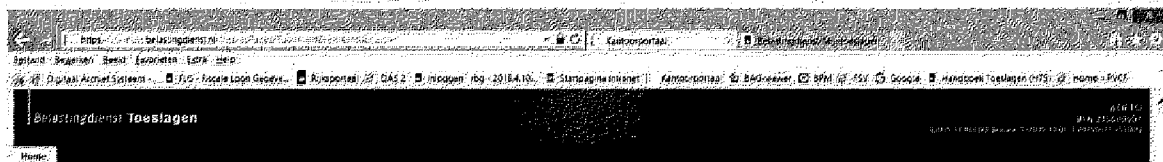
In Figuur 18 en Figuur 19 Figuur 13 is de informatie van de burger met

10.2.e

te zien



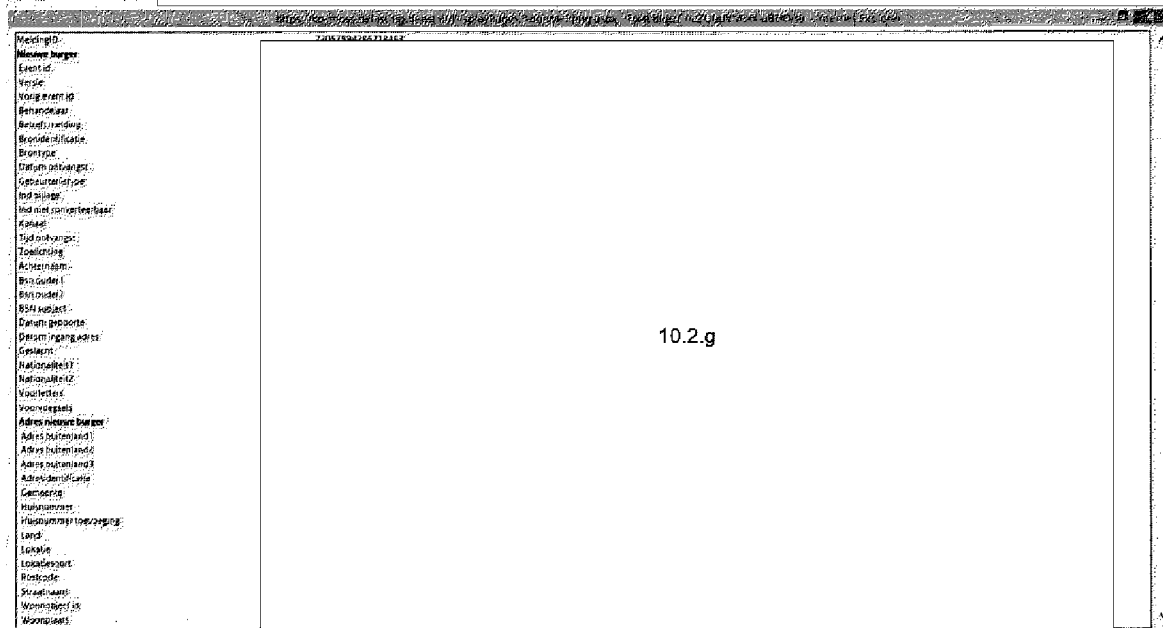
AUTORITEIT PERSOONSgegevens



- Burger selecteren
- Klaarheid samenvatting
- Werkvoorraad
- Werkvoorraad aanvraag
- Klaarheid burger
- Klaarheid dienstverlening
- Klaarheid behandeling
- Bevoegdheidsaanvragen
- Klaarheid aanvragen
- Klaarheid aanvragen op adres
- Klaarheid huishouden
- Klaarheid digitaal archief
- Wijziging aanvragen
- Notities
- Notitie maken
- Werkvoorraad aanvragen
- Wijziging aanvragen
- Klaarheid aanvragen
- Buizen behandeling stellen
- Klaarheid aanvragen
- Klaarheid aanvragen
- Individuele aanvragen
- Klaarheid aanvragen
- Klaarheid aanvragen

10.2.g

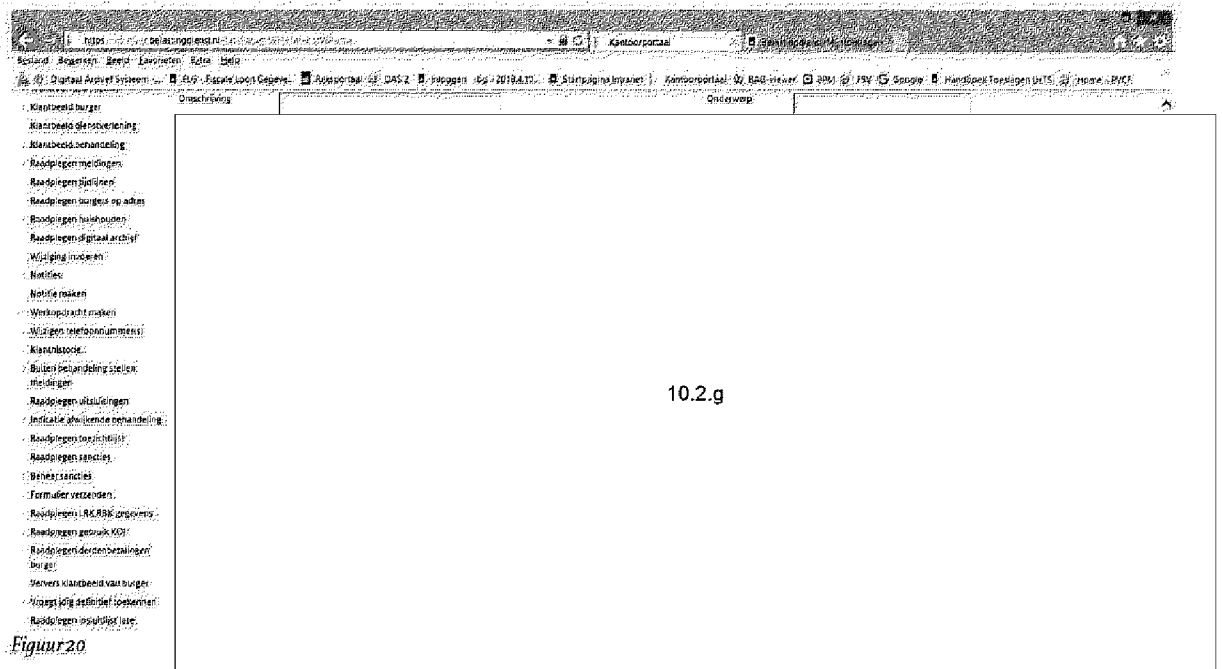
Figuur 18



10.2.g

Figuur 19

Via het menu *werkvoorraad*, zie Figuur 20, komen behandelaars (afhankelijk van hun rol) bij een lijst met aanvragen die beoordeeld moeten worden. Er zijn zaken die bij uitval terecht komen doordat bij de mutatie iets ontbreekt of niet kloppend is (volgens standaard regels (business logic)). In onderstaande screenshot ontbreekt bij de eerste case dus de huurlast. Figuur 19



Naast de uitval doormiddel van business logic is er een lijst met uitval/uitworp gebaseerd op het risico model. Iedere maand wordt het betreffende risico model gerund waarbij alle KOT-aanvragen worden meegenomen en een risico score krijgen. De top 100 met de hoogste risico die deze maand of een KOT-aanvraag hebben gedaan of een KOT-aanvraag hebben aangepast zodat het uit te keren bedrag hoger is worden vanuit een Excel bestand geupload in TVS zodat deze in een aparte uitval/uitworp lijst aanwezig zijn voor behandelaars. Een behandelaar opent een case en gaat dan via klantbeeld handmatig bekijken of de aanvraag goed/terecht is.

Risico model

10.2.d	
10.2.d	In het bestand KOT_Miner_1.docx staat het KOT risico model vanaf maart 2016 uitgelegd. Daarnaast wordt op pagina 5 aangegeven dat alle trainingen van het model voor maart 2016 niet gedocumenteerd zijn. In dit bestand bevinden zich dataset beschrijvingen en scorecards van het risicomodel voor de volgende periodes:
<ul style="list-style-type: none">• Maart 2016• Juni 2016• September 2016• December 2016• Augustus 2017	

Op basis van deze data is een model getraind. Uit het getrainde model komt een scorecard welke aangeeft welke indicatoren/variabelen mee zijn genomen in het model en welke score een bepaalde waarde op een indicator/variabele krijgt. De uiteindelijke totaalscore wordt gebruikt als risico score, hoe lager de score



hoe hoger de kans op een foute aanvraag is. Deze scorecard is naar de toezichthouders van de AP toegestuurd.

10.2.e geeft aan dat het model 1 keer per half jaar opnieuw wordt getraind. Hierdoor ontstaat een nieuwe scorecard met indicatoren/variabelen die worden meegenomen. Volgens 10.2.e is door de jaren heen invloed van wel of niet Nederlander als indicator/variabele steeds minder geworden.



AUTORITEIT
PERSOONSgegevens

PostNL
Port Betaald
Port Payé
Pays-Bas

Postbus 93374, 2509 AJ Den Haag



Post op rekening

R NL



Aangetekend

G-A-1

Port Betaald
Port Payé
Pays-Bas



3SRRC11005616

Ministerie van Financiën
Ontv. 10 MEI 2019
D&I

Afleveren op huisadres
Uitreiken aan:
KORTE VOORHOUT 7
2511CW 'S-GRAVENHAGE
3SRRC11005616 (2511CW 7)



Belastingdienst

MT-update, nummer 9

Publicatiedatum 23-05-2019, 14:00 | Laatste update 23-05-2019, 13:21 | TOESLAGEN



MANAGEMENTNIEUWS - In deze MT-update lees je meer over de oudergesprekken, onderzoek en fout in verantwoordingsinformatie. De MT-update is bedoeld om je tijdig te informeren over belangrijke gebeurtenissen. Het MT-verslag wordt 1 of 2 weken later gepubliceerd. In het MT-verslag kun je in detail alle punten nalezen, of vraag je eigen teamleider naar meer informatie over de onderwerpen.

Oudergesprekken

De oudergesprekken over de CAF 11-zaak (Combiteam Aanpak Facilitators 11) zijn achter de rug. Het waren open en indringende gesprekken. We waren daar om te luisteren en te leren, niet om zaken individueel op te lossen. Een aantal ouders komt nog op kantoor voor verdere uitleg. Ook praat de staatssecretaris op 11 juni met afvaardiging van de ouders. De bijeenkomsten waren besloten. Helaas is een journalist er toch in geslaagd om zonder uitnodiging de gesprekken bij te wonen.

Onderzoek

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) doet onderzoek naar het gebruik van de 2e nationaliteit door Belastingdienst/Toeslagen. Aanleiding voor dit onderzoek zijn klachten van een kinderdagverblijf uit Almere en een gastouderbureau uit Eindhoven. Dit onderwerp is prominent in het nieuws. Toeslagen werkt volop mee aan het onderzoek. De 2e nationaliteit is nu nog zichtbaar in onze systemen. De komende maanden wordt dit gegeven eerst afgeschermd en daarna verwijderd.

Feedback

Fout in verantwoordingsinformatie

Door een handmatige fout zijn verkeerde cijfers gerapporteerd aan de beleidsdirecties en aan de Tweede Kamer. De cijfers hadden betrekking op de voorschotten van 2018. Er is een Kamerbrief over deze kwestie en wij gaan het rechtzetten. Met Shared Service Organisatie Financiën en Managementinformatie (SSO F&MI) willen we afspraken maken om te voorkomen dat dit soort fouten weer wordt gemaakt.

Het MT betreurt erg dat er zo kritisch over Toeslagen wordt bericht en de impact die dat ongetwijfeld op jullie heeft. En dat terwijl jullie allemaal zo hard werken om het goed te doen voor de burger. Voor eventuele vragen kun je bij je teamleider of één van de MT-leden terecht.

Reacties graag naar artikel 10, lid 2, sub e

Je kunt de laatste MT-verslagen vinden op de [intranetsite van Toeslagen](http://intranet.belastingdienst.nl/nieuws/2019/05/23/mt-update-nummer-9-toe/).



Naam dienstonderdeel

Directie Toeslagen

Van:

Bureau Directeursorondersteuning
Toeslagen

Verslag

artikel 10, lid 2, sub e

Versie

definitief

Datum

4 juni 2019

DEFINITIEF

verslag

MT Directie Toeslagen

Vergaderdatum 7 mei 2019 – 09:00 – 12:30 uur

Aanwezig

10.2.e

(vz),

artikel 10 lid 2 sub e

artikel 10, lid 2, sub e

Afwezig

artikel 10, lid 2, sub e

Gasten

vlt buiten de scope van het Wob verzoek

A.2 Actualiteiten

- De directeur geeft een korte terugkoppeling van het gesprek met de staatssecretaris.
- De autoriteit persoonsgegevens (AP) is vorige week op bezoek geweest bij Toeslagen. De nationaliteit mag geen startpunt zijn van een zaak. De vermelding van een tweede nationaliteit moet uit de systemen worden verwijderd.

Valt buiten scope Wob-verzoek

valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten scope Wob-verzoek

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

valt buiten de scope van het Wob verzoek

Artikel 10, lid 2, sub e

Valt buiten de scope Wob-verzoek

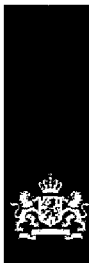
valt buten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van Wob-verzoek

Valt buiten de scope van het Wob-verzoek

Valt buiten de scope Wob-verzoek

1/10/15



Belastingdienst

VERTROUWELIJK

Naam dienstonderdeel

Directie Toeslagen

Van:

Bureau Directeursorondersteuning
Toeslagen

Verslag

artikel 10, lid 2, sub e

Versie

definitief

Datum

7 juni 2019

verslag

MT Directie Toeslagen

Vergaderdatum 7 juni 2019 – 09:00 – 12:30 uur

Aanwezig

10.2.e

(vz),

artikel 10 lid 2 sub e

artikel 10, lid 2, sub e

Afwezig

artikel 10, lid 2, sub e

Gasten

Valt buiten de scope van het Wobverzoek

2. Vervolgbesluit over gebruik nationaliteit

Gevraagd besluit:

- Per direct stoppen met - en aanvullende waarborgingsmaatregelen invoeren voor - het uitvragen van de nationaliteit in queryverzoeken zodat wordt voorkomen dat nationaliteit onderdeel is dan wel kan zijn van de analyse en onderzoeksaanpak in CAF, TWO en reguliere toezichtacties. Nationaliteit mag op geen enkele manier meer in documenten in deze onderzoeken worden opgenomen.

Besluit:

- Het MT gaat akkoord met het voorgestelde besluit.



Naam dienstonderdeel

Directie Toeslagen

Van:

Bureau Directeursorondersteuning
Toeslagen

Verslag

artikel 10 lid 2 sub e

Versie

definitief

Datum

30 oktober 2019

DEFINITIEF

verslag

MT Directie Toeslagen

Vergaderdatum 18 september 2019 – 09:30 – 12:30 uur

Aanwezig

10.2.e

(vz)

artikel 10, lid 2, sub e

artikel 10, lid 2, sub e

Afwezig

Gasten

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Op 17 september heeft een gesprek plaatsgevonden met de Nationale Ombudsman naar aanleiding van hun onderzoek over behandeling van klachten over discriminatie en etnisch profileren.

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

artikel 10 lid 2 sub e hebben vanuit de keten Toeslagen een gesprek gehad met programma manager Management Informatie en Risico Management Belastingdienst. Het programma heeft de ketens als insteek. De keten Toeslagen zal in de programma aanpak naar voren worden geschoven in verband met discussies die in andere ketens nog lopen t.a.v. het programma. Keten Toeslagen heeft medewerking toegezegd met als voorbehoud de inzet en management aandacht die op de herstelacties moet worden gepleegd.

De ADR en de commissie Donner hebben deze week onderling afstemming om de opdracht aan de ADR af te kunnen ronden. Er is zorg rondom de tijdige afronding van de ADR lijsten. Er zal wederom aanvullende inzet van collega's moeten worden gevraagd.

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

valt buiten de scope van het Wob verzoek

valt buiten de scope van het Wob verzoek

C. HAMERSTUK

valt buiten de scope van het Wob verzoek

valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek



Ministerie van Financiën

> Retouradres: Postbus 20201-2500 EE Den Haag

Autoriteit Persoonsgegevens
T.a.v. de heer mr. A. Wolfsen, voorzitter
Postbus 93374
2509 AJ DEN HAAG

Directoraat-Generaal
Belastingdienst

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Inlichtingen

artikel 10 lid 2 sub e

www.minfin.nl

Datum **01 NOV. 2019**
Betreft toesturen nadere documenten en informatie bij uw
inlichtingenverzoek inzake Belastingdienst/Toeslagen

Ons kenmerk
2019-0000174532

Uw brief (kenmerk)
z2018-22445

Bijlagen
10.2.g

Geachte heer Wolfsen,

Op 20 september 2019 heeft de Belastingdienst gereageerd op uw inlichtingenverzoek inzake het onderzoek naar Belastingdienst/Toeslagen. In vervolg op de brief is er de afgelopen weken verschillende keren telefonisch contact geweest. De Belastingdienst heeft daarbij aangegeven in een gesprek nadere informatie te willen verstrekken. Dit is enerzijds om meer toelichting te geven op de eerder gegeven antwoorden en anderzijds omdat bij de behandeling van een Wob-verzoek informatie boven tafel gekomen is die mogelijk relevant is voor uw onderzoek.

Van de zijde van de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) is aangegeven in de afrondende fase te zijn en de voorkeur te geven aan een eventuele aanvulling per brief. De AP heeft ingestemd met het verzoek van de Belastingdienst om uiterlijk eind oktober 2019 nadere documenten en informatie te verstrekken.

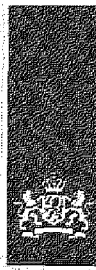
De Belastingdienst heeft in het kader van de onderzoeken naar de werkwijze van het 'Combiteam aanpak facilitators' (CAF) ook informatie aangetroffen bij andere onderdelen dan Belastingdienst/Toeslagen. Om u zo goed mogelijk te informeren, stuur ik u ook die informatie.

Met deze brief stuur ik u de nadere documenten¹ en informatie. Ik geef u in overweging de informatie en documenten te betrekken bij uw onderzoek.

Cultuur in analyse

Zoals aangegeven in de brief van 20 september 2019 werden in query's van Belastingdienst/Toeslagen nationaliteitsgegevens opgenomen, omdat die aanwijzing konden zijn voor de homogeniteit van de onderzoekspopulatie. De ervaring had uitgewezen dat betrokkenheid van burgers vanuit eenzelfde leefomgeving een indicatie kan zijn van georganiseerd misbruik van toeslagen; zie het antwoord op vraag 1c. In een samenvattend document (quickscan of casusbeschrijving genaamd) werden bepaalde gegevens van een query geaggregeerd opgenomen. In het ontwikkelde format voor deze samenvattende

¹ Vanwege de omvang van de documenten worden deze per e-mail via een beveiligde lijn gestuurd.



documenten was vanaf 2016 een rij 'cultuur' opgenomen. Deze rij was bedoeld om aanwijzingen van eventuele homogeniteit van de onderzoekspopulatie op te nemen. In de praktijk is de rij niet ingevuld. De rij is inmiddels uit het format verwijderd; zie het antwoord op vraag 6.

Directoraat-Generaal
Belastingdienst

Ons kenmerk
2019-0000174532

Graag ga ik nader in op de wijze waarop homogeniteit werd beoordeeld en de rol die 'cultuur' hierbij gespeeld heeft. Tijdens het onderzoek ter plaatse op 25 april 2019 zijn de 'casus' 10.2.e aan de orde geweest. Voor deze casussen is het standaard format gebruikt waar 'cultuur' een van de rijen is. In deze casussen staat in de rij niks ingevuld.

De Belastingdienst/Toeslagen heeft gekeken naar de beschrijvingen van de casussen die verzameld zijn in het kader van de lopende onderzoeken. In geen van de desbetreffende beschrijvingen staat bij de rij 'cultuur' iets ingevuld; alleen 'niet van toepassing' of 'NB'. Meestal staat er niks ingevuld. Hierbij wordt opgemerkt dat niet voor elke casus een casusbeschrijving is gevonden.

In vijf casussen uit 2014 en 2015 waarbij de voorloper van het format werd gebruikt, is wel een opmerking aangetroffen. Daar staat onder 'overig': 'betreft een cultuurgebonden casus' of 'de eigenaren maken deel uit van dezelfde cultuurgemeenschap'. Als bijlagen bij deze brief stuur ik u de vijf casusbeschrijvingen van de genoemde casussen.

Belastingdienst/Toeslagen is de vijf CAF-zaken nagelopen:

10.2.g

Nadere documenten

Zoals aangekondigd in de brief aan de Tweede Kamer van 9 oktober 2019 heeft de Belastingdienst de beschikbaar gekomen informatie naar aanleiding van verzoeken van de Adviescommissie uitvoering toeslagen (commissie Donner), de Auditdienst Rijk en een Wob-verzoek in kaart gebracht en geanalyseerd. Enkele van de aangetroffen documenten zijn mogelijk relevant voor het onderzoek dat de AP nu uitvoert.

Ik hecht eraan deze informatie direct met de AP te delen. Als bijlagen bij deze brief treft u daarom een aantal interne documenten aan die zien op voorbeelden van het betrekken van nationaliteit en/of mogelijk culturele aspecten bij de uitvoering door de Belastingdienst.

Het betreft allen CAF-zaken. Drie zaken zien op Toeslagen: artikel 10 lid 2 sub e

10.2.g



Directoraat-Generaal
Belastingdienst

Ops kenmerk:
2019-0000174532

Daarnaast wil ik u wijzen op het opstellen van een query binnen Toeslagen in 2017 naar aanleiding van een signaal over mogelijk misbruik van kinderopvangtoeslag waarbij de betrokken vraagouders kort na het ontvangen van toeslaggelden zouden vertrekken naar de 10.2.g. De query bevat 12 indicatoren, waaronder alleenstaande moeder, verschillende kinderen van verschillende vaders 10.2.g. De indicator 10.2.g. ziet op het inloggen op het Toeslagenportaal vanuit 10.2.g. gedurende de voorafgaande zes maanden voor het opstellen van de query (bijlagen 15-16).

Voor de volledigheid stuur ik u nog drie documenten waarin melding wordt gemaakt van respectievelijk etniciteit (bijlage 17), eerste en tweede nationaliteit (bijlage 18) en een bijzondere modus operandus, 'de nationaliteit van de indiener in combinatie met een bepaald patroon in de ingediende aangiften, geeft een vrij hard bewijs inzake misbruik' (bijlage 19).

Uit uw omschrijving blijkt dat het onderzoek van de AP ook ziet op geautomatiseerde besluitvorming, waaronder profilering, gebaseerd op bijzondere categorieën van persoonsgegevens. In verband daarmee geef ik u in overweging risicomodellen, te weten het (totstandkomings)proces voor risicomodellen, de selectieregels en data-analyse bij Belastingdienst/Toeslagen in uw onderzoek te betrekken.

Een afschrift van deze brief wordt gestuurd aan de functionaris voor gegevensbescherming bij het ministerie van Financiën.

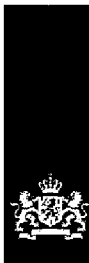
Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

De directeur-generaal Belastingdienst,

artikel 10 lid 2 sub e

prof. dr. J.J.M. Uijlenbroek



Naam dienstonderdeel

Directie Toeslagen

Van:

Bureau Directeursorondersteuning
Toeslagen

Verslag

Artikel 10, lid 2, sub e

Versie

definitief

Datum

3 december 2019

Definitief

verslag

MT Directie Toeslagen

Vergaderdatum 3 december 2019 – 10.00-13.00 uur

Aanwezig:

MT: artikel 10 lid 2 sub e 10.2.e (vz) artikel 10 lid 2 sub e

Artikel 10, lid 2, sub e

Afwezig:

Artikel 10, lid 2, sub e

Gasten:

Artikel 10, lid 2, sub e

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wobverzoek

Valt buiten de scope van het Wobverzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

B.1 Restmigratie tweede nationaliteit 10.2.e

Het MT bespreekt het memo restmigratie tweede nationaliteit.

artikel 10 lid 2 neemt de gemaakte opmerkingen mee en laat het memo aanpassen.

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wobverzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Page 5



Aan: MT Toeslagen

Contactpersoon

Artikel 10 lid 2 sub e

Datum
03-12-2019

Versienummer
1.02

Bijlagen

memo

restmigratie tweede nationaliteit

Inleiding

Sinds najaar 2018 wordt, mede naar aanleiding van TK vragen en AP interventies, gewerkt aan het schonen van de tweede nationaliteit. Inmiddels hebben we circa 90% van de data succesvol verwijderd, maar compleet verwijderen is nog niet helemaal gelukt, vanwege technische complexiteit.

Dit memo informeert omtrent de actuele stand van zaken en is besluitvormend bedoeld inzake het vervolg.

Achtergrond

Art 2.7 van de Wet basisregistratie personen zegt:

In de basisregistratie worden over de ingeschrevene uitsluitend de volgende gegevens opgenomen:

lid 5: *gegevens over de nationaliteit, met dien verstande dat **geen** gegevens over een vreemde nationaliteit worden opgenomen **naast gegevens over het Nederlandschap** of het feit dat de betrokkene als Nederlander wordt behandeld;*

Dit betekent dat de combinatie Frans-Duits nog wel toegestaan is, maar de combinatie Frans-Nederlands niet.

Bij de start van TVS in 2010 (conversie) zijn ruim 1 mln burgers met een dubbele nationaliteit geladen (Nederlands plus nog een andere). Sinds januari 2015 komen er vanuit BVR geen nieuwe registraties meer bij, maar voorjaar 2019 was de historie in TVS nog raadpleegbaar.

Conclusie: onze informatie positie was te ruim, gegeven de gevoeligheid is verwijderen uit TVS noodzakelijk, dat raakt alle subregistraties.

Stand van zaken

Naar aanleiding van bovenstaande constatering zijn twee acties opgesteld:

- 1) maskeren van alle informatie voor reguliere TVS-gebruikers;
- 2) starten van een project gericht op fysiek verwijderen van alle voorkomens mbt tweede nationaliteit;

Actie 1 is medio juli gerealiseerd.

Actie 2 is grotendeels gerealiseerd:

Nationaliteit wordt op drie plekken vastgelegd, te weten: FRS (FeitenRegistratie), KLB (Klantbeeld) en TSL (Toeslagvaststelling). Inmiddels zijn FRS en KLB succesvol geschoond, maar fysiek verwijderen uit TSL blijkt lastiger dan verwacht. Met fysiek verwijderen uit TSL was nog geen ervaring, omdat het vanuit systeem-opzet als onnodig/onwenselijk was gedefinieerd.

Op dit moment resteren nog ruim 320.000 van de oorspronkelijke 1,4 mln TSL-records met dubbele nationaliteit. Er wordt gewerkt aan het opschonen van nog eens 230.000 burgers met beperkte complexiteit, zodat er naar verwachting circa 90.000 burgers overblijven. Dit niveau wordt naar verwachting eind dit jaar bereikt.

Achtergrond:

TSL is gebaseerd op het zogenaamde Tijdlijnen Objecten Model. In de verwerking zijn verblijfstitel, nationaliteit1 en nationaliteit2 aan elkaar gekoppeld. Afhankelijk van het aantal mutaties, varieert hierdoor ook de complexiteit per burger.

Toegeving Kamer

In de kamerbrief van 15 november is herhaald:

Voor medewerkers van Toeslagen zijn deze gegevens niet meer raadpleegbaar zoals ik in mijn brief van 20 september jl. heb aangegeven. De verwijdering van deze gegevens in de systemen, voor de gehele Belastingdienst, zal voor het einde van dit jaar worden afgerond.

Overwegingen

Verder reduceren van deze restpopulatie is wel mogelijk, maar vraagt inzet van schaarse deskundigheid. Zowel aan de IV-kant, als aan de business kant.

Dilemma/afweging

- stoppen met huidige situatie als status quo;
- nadere inspanningen om het restant verder te reduceren;

Na verkenning wordt de volgende variant voorgesteld:

- a) Bijna de helft van de 90.000 heeft over de hele (aanwezige) tijdlijn de NL-nationaliteit, dat impliceert dat de alle andere records verwijderd kunnen worden;
- b) Bijna 40.000 burgers hadden begin 2012 een andere nationaliteit, dan actueel: zijn dus de afgelopen 7 jaar Nederlander geworden; (dit betreft zowel toeslagbetrokken als niet-toeslagbetrokken burgers);
- c) De resterende 10.000 burgers hadden begin 2012 een onbekende nationaliteit, waardoor er een mix ontstaat van "drie nationaliteiten": onbekend, NL en een andere nationaliteit. Een oplossing hiervoor zou kunnen zijn: heraanbieden vanuit FRS, maar dat is geen bestaande functionaliteit en moet dus gemaakt worden;

Gaat het MT akkoord met:

1. zsm uitvoeren van het script om de hiervoor genoemde 230.000 op te lossen;
2. de hierboven genoemde delen a en c in te plannen in PI20;
3. het hierboven genoemde deel b zo te laten, hierbij is dus historisch zichtbaar dat deze burgers niet-altijd Nederlander zijn geweest; ook voor niet-toeslagbetrokkenen;



Belastingdienst

Naam dienstonderdeel

Directie Toeslagen

Van:

Bureau Directeursorondersteuning
Toeslagen

Verslag

Artikel 10, lid 2, sub e

Versie

definitief

Datum

10 december 2019

Definitief

verslag

MT Directie Toeslagen

Vergaderdatum 10 december 2019 – 9.00-13.00 uur

Aanwezig:

MT:

artikel 10 lid 2 sub e

10.2.e

(vz),

artikel 10 lid 2 sub e

Artikel 10, lid 2, sub e

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

C. HAMERSTUK

C1 Restmigratie tweede nationaliteit

Valt buiten de scope van Wob verzoek

Valt buiten de scope van het Wob verzoek

To: artikel 10 lid 2 sub e
From:
Sent: Mon 1/20/2020 10:20:39 AM
Importance: Normal
Subject: FW: Aanvullingen memo maatregelen Toeslagen
MAIL_RECEIVED: Mon 1/20/2020 10:20:40 AM

Zie bijgaand

artikel 10 lid 2 sub e

Uitvoerings- en Handhavingsbeleid

Directoraat-generaal Belastingdienst
Ministerie van Financiën
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | Den Haag
Postbus 20201 | 2500 EE | Den Haag

artikel 10 lid 2 sub e

Van 10.2.e

Verzonden: vrijdag 18 oktober 2019 14:16

Aan 10.2.e 10.2.e

CC: 10.2.e 10.2.e (EID)

Onderwerp: Re: Aanvullingen memo maatregelen Toeslagen

Hallo artikel 10 lid 2 sub e

Een tweede nationaliteit van een Nederlander is voor geen enkele behandelaar meer raadpleegbaar. Voor niet-Nederlanders is een tweede nationaliteit soms rechtgevend op toeslag. Deze blijft daarom wel raadpleegbaar (ik stuur nog een mail met toelichting, je kunt negeren wat niet relevant is uiteraard).

Het ook fysiek verwijderen uit databases, waar aan gewerkt wordt, is een bijna chirurgische operatie die naar beste verwachting eind dit jaar grotendeels is uitgevoerd. Er is de grootst mogelijke zorgvuldigheid nodig om de stabiliteit van ons massale transactiesysteem van toekennen in tact te laten.

Voor het bereiken van volledige en uitputtende fysieke wijdering verwacht ik echter nog een paar complexiteiten en onmogelijkheden, artikel 10 lid 2 sub g juncto artikel 11 lid

, dagelijkse synchronisaties tussen die basisregistraties en de Bd databases. Daarvoor zal dan vastgesteld moeten worden of afdoende maatregelen zijn genomen om privacy op dit gegeven te borgen.

Vr Gr artikel 10 lid 2 sub e

Op 18 okt. 2019 om 13:01 heeft
geschreven:

artikel 10 lid 2 sub e

het volgende

?

Hallo,

In bijgaande revisies is opgenomen dat de tweede nationaliteit nog niet helemaal uit de systemen bij Toeslagen is gehaald (op

artikel 10 lid 2 sub g juncto 11 eerste lid

10.2.e

Uitvoerings- en Handhavingsbeleid

Directoraat-generaal Belastingdienst
Ministerie van Financiën
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | Den Haag
Postbus 20201 | 2500 EE | Den Haag

10.2.e

Van: 10.2.e

Verzonden: vrijdag 18 oktober 2019 09:19

Aan: artikel 10 lid 2 sub e

Onderwerp: Fwd: Aanvullingen memo maatregelen Toeslagen

Zie vorige email.

Verstuurd vanaf mijn iPad

Begin doorgestuurd bericht:

Van: 10.2.e

00035

Datum: 17 oktober 2019 om 10:39:20 CEST

Aan: '

10.2.e

10.2.e

Onderwerp: Aanvullingen memo maatregelen Toeslagen

Hierbij mijn voorgestelde aanvullingen op het voorliggende memo Maatregelen Toeslagen met revisiemarkering in Word. Graag bereid tot nadere toelichting indien wenselijk.

Vr. Gr.
 artikel 10 lid 2 sub e

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

De Belastingdienst stelt e-mail niet open voor aanvragen, aangiften, bezwaarschriften, verzoeken, klachten, ingebrekestellingen en soortgelijke formele berichten.

Dit bericht is uitsluitend bestemd voor de geadresseerde. Het bericht kan vertrouwelijke informatie bevatten waarvoor de fiscale geheimhoudingsplicht geldt. Als u dit bericht per abuis hebt ontvangen, wordt u verzocht het te verwijderen en de afzender te informeren.

The Dutch Tax and Customs Administration does not accept filings, requests, appeals, complaints, notices of default or similar formal notices, sent by email.

This message is solely intended for the addressee. It may contain information that is confidential and legally privileged. If you are not the intended recipient please delete this message and notify the sender.

De Belastingdienst stelt e-mail niet open voor aanvragen, aangiften, bezwaarschriften, verzoeken, klachten, ingebrekestellingen en soortgelijke formele berichten.

Dit bericht is uitsluitend bestemd voor de geadresseerde. Het bericht kan vertrouwelijke informatie bevatten waarvoor de fiscale geheimhoudingsplicht geldt. Als u dit bericht per abuis hebt ontvangen, wordt u verzocht het te verwijderen en de afzender te informeren.

The Dutch Tax and Customs Administration does not accept filings, requests, appeals, complaints, notices of default or similar formal notices, sent by email.

This message is solely intended for the addressee. It may contain information that is confidential and legally privileged. If you are not the intended recipient please delete this message and notify the sender.



TER INFORMATIE

Aan

Directeur-generaal Belastingdienst

**Directoraat-Generaal
Belastingdienst**

Inlichtingen

10.2.e

www.minfin.nl

Datum

23 januari 2020

Notitienummer

Auteur

10.2.e

Van

Directeur Cd Uitvoerings-
en Handhavingsbeleid

Kopie aan

Bijlagen

1

notitie

Gebruik van nationaliteit in risicomodellen

Aanleiding

De staatssecretaris heeft aan de Tweede Kamer toegezegd dat (tweede)nationaliteit niet meer als selectie criterium gebruikt wordt in risicomodellen. Naar aanleiding daarvan is op verzoek van de Concernstaf binnen de Belastingdienst een uitvraag gedaan *of en waar* nationaliteit gebruikt wordt in risicomodellen, selectieregels en query's en of het gebruik is gebaseerd op een wettelijke basis. Tevens is gevraagd in hoeverre sprake is van verborgen vooringenomenheid ten aanzien van het gebruik van nationaliteit.

buiten verzoek

Nieuw: In de aanloop naar het debat van 21 januari jl. is aan Toeslagen gevraagd hoever zij zijn met het verwijderen van (tweede) nationaliteit uit hun systemen. Een update daarvan is ook in deze notitie opgenomen.

buiten verzoek

Toelichting

Kernpunten

buiten verzoek

- Voor query's geldt dat waarschijnlijk nog niet alle directies de (tweede) nationaliteit verwijderd hebben uit de in gebruik zijnde, of oude query's.
- Het is niet mogelijk om vast te stellen dat met deze uitvraag alle risicomodellen, selectieregels en query's in beeld zijn, mogelijk zijn oudere of lokale versies in de uitvraag niet naar voren gekomen.

11.1

- Voor Toeslagen geldt dat de tweede nationaliteit niet meer raadpleegbaar is voor medewerkers. Echter, vanwege technische problemen is voor een deel van de burgers de tweede nationaliteit nog altijd geregistreerd bij Toeslagen. Toeslagen werkt aan een oplossing.

Alle directies hebben een terugkoppeling gegeven op onze vragen. Daaruit blijkt dat er al veel gebeurt ter uitvoering van de toezegging aan de TK, maar dat (tweede) nationaliteit nog niet uit alle risicomodellen, selectieregels en query's is gehaald. In sommige gevallen is dat terecht, omdat er een wettelijke regeling aan ten grondslag ligt. Hierbij kan gedacht worden aan modellen van de Douane, of query's die in de Loonheffing gebruikt worden om de verzekeringsplicht vast te stellen. In alle andere gevallen lijkt het onterecht. De uitvraag heeft wel tot meer bewustwording bij de directies geleid. Zo wordt bijvoorbeeld voor een aantal query's en fraudemodellen alsnog een Gegevensbeschermings-effectbeoordeling (GEB) of een Willen/Mogen/kunnen toets (WMK-toets) uitgevoerd waarbij het gebruik van persoonsgegevens wordt beoordeeld en is nationaliteit uit een fraudemodel gehaald waar dit ten onrechte in was opgenomen.

Het is niet mogelijk om vast te stellen dat met deze uitvraag alle gevallen in beeld zijn gekomen, omdat niet met zekerheid gezegd kan worden dat alle in gebruik zijnde query's in beeld zijn bij alle directies. Zo zijn er (oude) gegevensbestanden die mogelijk voor verschillende doeleinden zijn/worden gebruikt en waarvan op de centralere niveaus niet duidelijk is, of deze nog steeds beschikbaar zijn of gebruikt worden.

11.1

BIJLAGE – INPUT DIRECTIES (Samenvatting)

buiten verzoek

buiten verzoek

buiten verzoek

buiten verzoek

Bij Toeslagen is de tweede nationaliteit niet meer raadpleegbaar voor medewerkers vanaf augustus 2019. Daarnaast is het grootste deel van de tweede nationaliteit ook uit alle systemen verwijderd. Het bleek echter technisch erg lastig om tweede nationaliteit in één keer uit alle systemen te verwijderen. Het laatste deel wordt daarom, op een heel kleine groep na, naar verwachting uiterlijk in week 10 verwijderd uit het laatste systeem (Toeslagen Verstrekingen Systeem (TVS)). Voor de relatief kleine groep die dan nog over is en die niet zomaar uit de systemen verwijderd kan worden wordt nog een oplossing gezocht. Het gaat daarbij om ongeveer 5000 van de totale 1,4 mln. burgers die met een tweede nationaliteit in de systemen waren opgenomen.

To: [redacted]
Cc: [redacted]
From: [redacted] artikel 10 lid 2 sub e
Sent: Wed 2/26/2020 1:55:33 PM
Importance: High
Subject: RE: Niet-tijdig schonen van dubbele nationaliteiten
MAIL_RECEIVED: Wed 2/26/2020 1:55:39 PM
Onderzoek AP - zaaknummer z2018-22445.pdf

Beste allen,

Hierbij (nogmaals) mijn opmerkingen over het onderzoek van de AP.

1. graag zo dicht mogelijk bij de tekst van de onderzoekbeschrijving van de AP blijven (zie bijlage); ik heb voorzet gedaan; GRAAG TEKST AANPASSEN

2. [redacted]
[redacted] artikel 11, eerste lid; de onderzoekers wisten van de wens om het rapport Donner II en rapport AP gelijk te publiceren, maar zij zijn nog niet zover; de onderzoekers zijn nog bezig met schrijven; zij gaven wel aan dat het onder de AVG niet meer verplicht is om eerst een conceptrapport van bevindingen op te stellen; GRAAG VOORBEHOUD INBOUWEN

3. de voorgestelde tekst en de tekst die aan AP gestuurd is (zie onderaan cursief), lopen uit elkaar. De datum 21 feb 2020 komt niet voor; richting AP is aangegeven dat er nog 1000 gevallen overblijven die in de komende maanden behandeld worden; GRAAG TEKST AANPASSEN

De Autoriteit Persoonsgegevens doet bij de Belastingdienst onderzoek naar de verwerking van (bijzondere) persoonsgegevens waaruit ras of etnische afkomst blijkt zoals nationaliteit. Meer specifiek richt het onderzoek zich op het verwerken van gegevens omtrent tweede nationaliteit. Daarnaast onderzoekt de AP of de Belastingdienst geautomatiseerde besluitvorming en/of profilering gebaseerd op bijzondere categorieën van persoonsgegevens heeft toegepast in het kader van controle op de toeslagen voor kinderopvang.

Naar verwachting zal het onderzoek op korte termijn openbaar worden.

Aanleiding voor het onderzoek zijn signalen van het gebruik van bijzondere persoonsgegevens in de fraudeaanpak bij de kinderopvangtoeslag. Naar aanleiding van de signalen rondom etnisch profileren zijn sinds de zomer maatregelen genomen om herhaling in de toekomst te voorkomen. Allereerst is er vorig jaar voor gezorgd dat medewerkers geen toegang meer hebben tot deze gegevens. Daarnaast is toegezegd aan de Tweede Kamer om de gegevens van de tweede nationaliteit van Nederlanders voor eind 2019 uit de systemen te verwijderen. Gezien de complexiteit van het Toeslagen Volg Systeem (TVS) is deze toezegging per 21 februari voor 92% uitgevoerd. Het streven is uiterlijk 6 maart de laatste 8% (25.000) tweede nationaliteiten van Nederlanders verwijderd te hebben.

Hieronder staat de tekst die aan de AP gestuurd is; voorgestelde tekst hierboven en de tekst aan de AP hieronder moeten overeenkomen.

Tijdslijn

a. medio juli 2019 zijn alle burgers met dubbele nationaliteiten niet meer raadpleegbaar voor reguliere behandelaars. Daarmee is deze informatie alleen nog toegankelijk voor specialisten met databasetoegang;

b. de fysieke verwijdering uit het subsysteem FRS is geheel gerealiseerd per 27 september 2019;

c. de fysieke verwijdering uit het subsysteem KLB is geheel gerealiseerd per 27 september 2019;

d. de fysieke verwijdering uit het subsysteem TSL is per 31 december 2019 voor 78% van de oorspronkelijke 1,4 miljoen burgers gerealiseerd;

e. per 12 januari 2020 is dit percentage gestegen tot 92% zodat op dit moment nog 110.000 burgers in de systemen staan met twee nationaliteiten, terwijl dat alleen de NL-nationaliteit behoort te zijn;

f. De populatie van 110.000 betreft voor een substantieel deel burgers, die binnen de volledige tijdslijn van TVS ook de Nederlandse nationaliteit hadden. Voor deze groep is verwijdering van de gegevens gerealiseerd tijdens de release van 9 februari 2020.

g. Er resteert nu een groep van ongeveer 22.000 burgers. Dit betreft veelal burgers die binnen de tijdslijn van TVS de Nederlandse nationaliteit hebben verkregen. Inmiddels is ook hiervoor een technische oplossing gevonden die het restant tot circa 1.000 zal reduceren. Uitvoering hiervan staat gepland tijdens de release van 6 maart 2020.

h. De restgroep wordt in de maanden daarna behandeld.

Met vriendelijke groet,

artikel 10 lid 2 sub e

specialistisch adviseur / coördinator gegevensbescherming (o.a. AVG en Wpg)
privacyofficer Belastingdienst

Ministerie van Financiën
Directoraat-Generaal Belastingdienst
Concerndirectie Informatievoorziening en databeheersing
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | DEN HAAG
Postbus 20201 | 2500 EE | DEN HAAG

artikel 10 lid 2 sub e

Van: UHBtoeslagen

Verzonden: woensdag 26 februari 2020 12:23

artikel 10 lid 2 sub e

Onderwerp: FW: Niet-tijdig schonen van dubbele nationaliteiten

Urgentie: Hoog

Hoi

artikel 10 lid 2 sub e

Zie onderstaande mail. Deze passage gaat mee in de brief over de opsplitsing welke vandaag naar de stassen en morgen naar de Kamer gaat. Mochten er onjuistheden zijn, kan je die dan **uiterlijk 13.00 uur** doorgeven. Dan zorg ik voor aanlevering bij de schrijvers van de brief.

Groeten, artikel 10 lid 2 sub e

Postbus UHB Toeslagen:

artikel 10 lid 2 sub e

Van: artikel 10 lid 2 sub e
Verz: artikel 10 lid 2 sub e
Aan:
CC:

artikel 10 lid 2 sub e

Onderwerp: Niet-tijdig schonen van dubbele nationaliteiten

Hoi artikel 10 lid 2 sub e

Gisteren heeft artikel 10 lid 2 sub e gevraagd om in de brief ook op te nemen dat het niet is gelukt om de tweede nationaliteiten tijdig uit de systemen te verwijderen. Dit is gisteren besproken in het MT Toeslagen, voorkeur was om het mee te nemen bij openbaarmaking onderzoek AP. Bijgaand toch een voorzet om het mee te nemen, conform de wens van 10.2.e

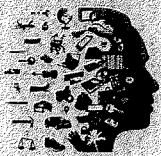
a. Niet tijdig schonen van dubbele nationaliteiten

De Autoriteit Persoonsgegevens doet bij de Belastingdienst onderzoek naar de verwerking van bijzondere persoonsgegevens zoals nationaliteit. Naar verwachting zal het onderzoek op korte termijn openbaar worden. Aanleiding voor het onderzoek zijn signalen van het gebruik van bijzondere persoonsgegevens in de fraudeaanpak bij de kinderopvangtoeslag. Naar aanleiding van de signalen rondom etnisch profileren zijn sinds de zomer maatregelen genomen om herhaling in de toekomst te voorkomen. Allereerst is er vorig jaar voor gezorgd dat medewerkers geen toegang meer hebben tot deze gegevens. Daarnaast is toegezegd aan de Tweede Kamer om de gegevens van de tweede nationaliteit van Nederlanders voor eind 2019 uit de systemen te verwijderen. Gezien de complexiteit van het Toeslagen Volg Systeem (TVS) is deze toezegging per 21 februari voor 92% uitgevoerd. Het streven is uiterlijk 6 maart de laatste 8% (25.000) tweede nationaliteiten van Nederlanders verwijderd te hebben.

We horen het graag als jij hier bezwaar tegen hebt of hebt besproken met stas T&D.

Met vriendelijke groet,

artikel 10 lid 2 sub e



Bijlage 2: Doel onderzoek

Zaaknummer: z2018-22445

Omschrijving onderzoek:

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) onderzoekt of de Belastingdienst en daarmee de Minister van Financiën als verwerkingsverantwoordelijke, vanaf in ieder geval 6 januari 2014 (overgang van Wet GBA naar Wet BRP) tot heden (bijzondere) persoonsgegevens waaruit ras of etnische afkomst blijkt, mogelijk onrechtmatig verwerkt ex. artikel 5 lid 1 van de AVG jo. artikel 9 AVG jo. artikel 6 van de AVG. Meer specifiek richt het onderzoek zich op het verwerken van gegevens omtrent tweede nationaliteit in het Toeslagen V Systeem en/of in kader van controle op de toeslagen voor kinderopvang.

Daarnaast onderzoekt de AP of de Belastingdienst en daarmee de Minister van Financiën als verwerkingsverantwoordelijke, vanaf in ieder geval juni 2016 geautomatiseerde besluitvorming en/of profilering gebaseerd op bijzondere categorieën van persoonsgegevens - meer specifiek de tweede nationaliteit - mogelijk in strijd met artikel 22 van de AVG toepast of heeft toegepast in het kader van controle op de toeslagen voor kinderopvang.

Datum: 25 april 2019

Tijdstip:

Ruimte voor eventuele aanvulling

Datum aanvulling:

Tijdstip aanvulling:

To: [redacted]
Cc: [redacted] artikel 10 lid 2 sub e
(UITVOERINGSBELEID)
From: [redacted]
Sent: Thur 3/5/2020 11:10:18 AM
Importance: Normal
Subject: Betr: FW: nationaliteit in risicomodellen, selectieregels, query's en lokale applicaties
MAIL_RECEIVED: Thur 3/5/2020 11:10:38 AM

Fijn! dank voor je inspanningen op dit onderdeel.

Met vriendelijke groet,

[redacted] artikel 10 lid 2 sub e
team handhavingsbeleid

.....
Directoraat-generaal Belastingdienst
Directie Uitvoerings- en Handhavingsbeleid
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | Den Haag
Postbus 20201 | 2500 EE | Den Haag

.....
[redacted] artikel 10 lid 2 sub e
.....

Vrijdag afwezig

[redacted] artikel 10 lid 2 sub e, Zie hieronder, er komt wat actie.

Van: [redacted] artikel 10 lid 2 sub e
Aan: [redacted]
Cc: [redacted]
Datum: 05-03-2020 10:52
Onderwerp: FW: nationaliteit in risicomodellen, selectieregels, query's en lokale applicaties

Ha [redacted] artikel 10 lid 2 sub e

Zie hieronder, er komt wat actie.

[redacted] artikel 10 lid 2 sub e

Van: Jonker, MP (Maarten) (MT)

Verzonden: donderdag 5 maart 2020 10:45

Aan: [redacted] 10.2.e 'Albert van der Meer'; [redacted] 10.2.e; [redacted] 10.2.e (BEDRIJF); [redacted] 10.2.e;
Diepstraten, F (Frances) (MT); [redacted] 10.2.e; 'Hans Timmermans'; 'Hans van der Vlist'; [redacted] 10.2.e van (P-
DGBEL); [redacted] 10.2.e (BEDRIJF); 'Jaap Zoon'; 'Jan Melsen'; 'Jolanda Denis'; 'Karin
[redacted] 10.2.e Lamers, MJH (Marjo) (MT); 'Liane Vlaskamp'; [redacted] 10.2.e; 'Nanette van Schelven'; [redacted] 10.2.e;
[redacted] 10.2.e; 'Williv Rovers'; Lazeroms, JPM (Jose) (MT); Kerstens, RJA (Rob) (MT)
CC: avg; [redacted] 10.2.e (BEDRIJF); [redacted] 10.2.e belastingdienst.nl; [redacted] 10.2.e van (UITVOERINGSBELEID);
[redacted] 10.2.e (DB/AV)

Onderwerp: FW: nationaliteit in risicomodellen, selectieregels, query's en lokale applicaties

Bete collega's

In het DT van 30 januari is bijgaande nota, besproken.

Vanuit IV&D kan bevestigd worden, conform de nota, dat nationaliteit een bijzonder persoonskenmerk is en daarom een wettelijke grondslag nodig heeft, deze de gegevensverwerking registratie vermeld moet zijn en uitgewerkt in de opgestelde GEB/DPIA.

IV&D, privacy office zou hierbij van de onderdelen de registraties en de GEB willen ontvangen om deze te kunne toetsen, ook voor te leggen aan de FG en met advies terug te kunnen komen. Uitgangspunt is "niet, tenzij".

Graag jullie reactie of en zo ja welke processen gebruiken van nationaliteit en evt ook nog 2^{de} nationaliteit.

Verslag DTBD 30 januari

C.1 Gebruik nationaliteit in selectiemodellen

Ingebracht door wnd dUHB

buiten verzoek	
buiten verzoek	Het DTBD geeft behoefte te hebben aan een inventarisatie waarin per dienstonderdeel wordt geconcludeerd of er afdoende maatregelen zijn genomen om nationaliteit als selectie criterium uit te faseren. Daarbij komt de vraag op hoe ver hierin gegaan moet/kan worden en wat de risico's van deze keuzes zijn, het DTBD wil graag adhv een discussienota onderling maatgevoel hierin vaststellen. De leden van het DT vragen om een nieuwe notitie waarin bovenstaande wensen uitgewerkt zijn en waarbij de input door de MT's van de directies geaccordeerd is. IV&D is hierbij in lead, met ondersteuning C&F en UHB. Deze notitie zal terugkomen in het DTBD voor een plenaire bespreking. =>Actie <i>div&D</i>

Met vriendelijke groet,

Maarten Jonker, Directeur IV&D
Directeur BIA (a.i.)

.....
Belastingdienst onderdeel van Ministerie van Financien

M: 10.2.e

E: m.p.jonker@minfin.nl

Voor afspraken: 10.2.e @belastingdienst.nl

.....
Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten. This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages. [bijlage "23012020 notitie gebruik nationaliteit in selectiemodellen voor DT 30-01.docx" is verwijderd door Christine C.J.M.M. Vriens/Cd-UHB/BLD] [bijlage "Verslag DTBD 30 januari.docx" is verwijderd door Christine C.J.M.M. Vriens/Cd-UHB/BLD]

.....
De Belastingdienst stelt e-mail niet open voor aanvragen, aangiften, bezwaarschriften, verzoeken, klachten, ingebrekestellingen en soortgelijke formele berichten.

Dit bericht is uitsluitend bestemd voor de geadresseerde. Het bericht kan vertrouwelijke informatie bevatten waarvoor de fiscale geheimhoudingsplicht geldt. Als u dit bericht per abuis hebt ontvangen, wordt u verzocht het te verwijderen en de afzender te informeren.

The Dutch Tax and Customs Administration does not accept filings, requests, appeals, complaints, notices of default or similar formal notices, sent by email.

This message is solely intended for the addressee. It may contain information that is confidential and legally privileged. If you are not the intended recipient please delete this message and notify the sender.

Vraag 3c In hoeverre heeft nationaliteit als indicator een rol gespeeld?

Voor het beantwoorden van deze vraag hebben wij kennisgenomen van de CAF-dossiers en vergaderverslagen en zijn interviews gehouden.

Uitgaande van de informatie die in de CAF-dossiers is opgenomen hebben wij in ongeveer 100 (van de 149) CAF-dossiers aanvragen voor zoekopdrachten en/of de zoekopdrachten zelf aangetroffen waarbij onder andere eerste en tweede nationaliteit als attribuut zijn opgevraagd. De tweede nationaliteit is overigens ook in afnemende mate in het Toeslagen Verstrekkingen Systeem opgenomen. Deze zoekopdrachten werden door Handhavingsregie van de directie Toeslagen uitgevoerd bij de behandeling van CAF-zaken. 6 dossiers van CAF-zaken in productie bevatten selecties waarbij een specifieke nationaliteit aan de orde is. Bij 5 CAF-zaken hiervan is dit een gevolg van onderzoek naar het IP-adres waarvoor signalen van misbruik zijn. Wij hebben niet vast kunnen stellen of nog meer van dergelijke zoekopdrachten zijn uitgevoerd.

Aan de hand van vergaderverslagen hebben wij geconstateerd dat bij 3 behandelingen in het MT Toeslagen in 2012 en 2013 een specifieke nationaliteit een rol heeft gespeeld. Dit betreft de volgende tekstpassages waarbij de laatste twee tekstpassages een samenhang hebben met de op dat moment recent geconstateerde Bulgarenfraude.

In het handhavingsplan 2012 is opgenomen dat er onderzoek zal worden gedaan naar het compliance niveau van arbeidsmigranten. Bij de analyse is specifiek ingezoomd op arbeidsmigranten uit Polen, Bulgarije en Roemenië. De bevindingen duiden op grote hoeveelheden onrechtmatige toekenningen (zorgtoeslag en huutoeslag) in bijgaand memo wordt een voorstel gedaan hoe de onrechtmatige toekenningen 2010, 2011 kunnen worden teruggedraaid en 2012 worden gestopt (bron verslag MT Toeslagen d.d. 10-7-2012).

Gesproken wordt nog hoe om te gaan met het boetebeleid. Voor de Bulgaren moeten sowieso boetes opgelegd worden. Afgesproken wordt dat eerst de feiten worden verzameld en dat dan een aantal scenario's worden uitgeschreven. Dit stuk zal dan in het MT besproken worden (bron verslag MT Toeslagen d.d. 4-6-2013).

Afgesproken was dat geen uitstel van betaling zou worden verleend bij opgelegde boetes bij Bulgaren. ...merkt op dat er een groep is waarbij dit wel zou moeten. Uitstel van betaling is alleen mogelijk bij gemotiveerde bezwaren, waarvan we vastgesteld hebben dat we aan het bezwaar tegemoet zullen komen. De aanpak is akkoord maar moet nog wel eerst worden afgestemd met DGBel (bron verslag MT Toeslagen d.d. 1-10-2013).

Overigens doet de Autoriteit Persoonsgegevens op dit moment een onderzoek dat ziet op de vraag of de Belastingdienst gegevens betreffende de nationaliteit van kinderopvangtoeslagaanvragers rechtmatig verwerkt in de zin van de AVG.

Vraag 3d Is dit beleid geweest of automatisch (geselecteerd door computer)?

Voor het beantwoorden van deze vraag hebben wij in aanvulling op vraag 3c de vanaf 1 januari 2013 gebruikte risicoselectiemodellen beoordeeld.

Het risicoselectiemodel (niet specifiek voor CAF) dat wordt gebruikt in de reguliere aanvraagprocedure bepaalt of aanvragen van toeslagen een hoog risico op fouten bevatten. Het wel of niet hebben van de Nederlandse nationaliteit (de Nederlandse nationaliteit of het hebben van een geldige verblijfstatus is een voorwaarde voor het ontvangen van kinderopvangtoeslag) is één van de indicatoren die gebruikt is in de periode 18 april 2014 tot 22 oktober 2018 bij de risicokwalificatie van de aanvraag van kinderopvangtoeslag. Het risicoselectiemodel bevat een samenstel van indicatoren die wordt aangepast op basis van de resultaten van het toezicht. Hiermee is het inderdaad beleid dat het wel of niet hebben van de Nederlandse nationaliteit werd aangeboden aan het risicoselectiemodel, maar werd het al dan niet gebruiken hiervan geautomatiseerd bepaald door het zelflerende systeem. De risicokwalificatie kan, samen met andere indicatoren, van invloed zijn op de intensiteit van de beoordeling van een aanvraag. De intensiteit wordt uiteindelijk door de behandelaar bepaald. Zie het antwoord op vraag 5c voor meer informatie over intensievere behandeling.

Met opmerkingen 10 lid 2 sub 9a

To: [redacted]
Cc: [redacted] 10.2.e
[redacted] 10.2.e
Sent: Tue 3/10/2020 10:43:37 AM
Importance: Normal
Subject: Betr: Re: gebruik nationaliteit bij Toeslagen
MAIL_RECEIVED: Tue 3/10/2020 10:43:41 AM

Mooi resultaat!

Ik verwerk deze laatste stand in de voortgangsrapportage Toeslagen.

groet [redacted] artikel 10 lid 2 sub e

Met vriendelijke groet,

[redacted] artikel 10 lid 2 sub e
team handhavingsbeleid

.....
Directoraat-generaal Belastingdienst
Directie Uitvoerings- en Handhavingsbeleid
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | Den Haag
Postbus 20201 | 2500 EE | Den Haag

[redacted] artikel 10 lid 2 sub e

Vrijdag afwezig

.....

[redacted] artikel 10 lid 2 sub e, Afgelopen zaterdag zijn we succesvol van 22.000 naar 800 gegaan (resteren nog 500

Van: [redacted] 10.2.e
Aan: [redacted]
Cc: [redacted] 10.2.e
Datum: 10-03-2020 09:55
Onderwerp: Betr: Re: gebruik nationaliteit bij Toeslagen
Verzonden door: [redacted] 10.2.e

.....

[redacted] artikel 10 lid 2 sub e

Afgelopen zaterdag zijn we succesvol van 22.000 naar 800 gegaan [redacted] 11.1
Dus de score is nu 99,94%.

De volgende stap is qua concept uitgewerkt en zal waarschijnlijk resulteren in een rest van circa 20. Dat wordt nu uitgewerkt en getest. Die laatste posten gaan we daarna individueel oplossen. Exacte termijn is nog niet bekend, maar enkele maanden lijkt dus haalbaar.

met vriendelijke groet,

[redacted] artikel 10 lid 2 sub e

.....
Belastingdienst/Toeslagen
Bedrijfsvoering
Graadt van Roggenweg 500 | 3531 AH | UTRECHT | Kamer 3.11
Postbus 2092 | 3500 GB | Utrecht

[redacted] artikel 10 lid 2 sub e

10.2.e

Van: **artikel 10 lid 2 sub e**
Aan: **Belastingdienst**
Cc: **Belastingdienst**
Datum: 09-03-2020 19:33
Onderwerp: Re: gebruik nationaliteit bij Toeslagen

artikel 10 lid 2 sub e kun jij een update geven ajb?

Verstuurd vanaf mijn iPad

Op 9 mrt. 2020 om 11:02 heeft **artikel 10 lid 2 sub e** het volgende geschreven:

?Goedemorgen **10.2.e**

Voor het AO hebben wij nog contact gehad over het gebruik en verwijderen van (2e) nationaliteit bij Toeslagen. Op grond van die info is in de concept brief voortgangsrapportage Toeslagen de volgende passage opgenomen.

*Gebruik van (2e) nationaliteit bij toezicht/systemen
[Deze passage betreft een concept en is nog in revisie]*

Graag benadruk ik nogmaals dat ik etnisch profileren ten strengste afkeur. In de brief van 11 juni jl. is toegezegd dat vanaf de zomer de tweede nationaliteit niet meer raadpleegbaar is voor medewerkers en deze voor eind 2019 uit de systemen bij Toeslagen gehaald worden. **Kamerstukken II, 2018/19, 31066, nr. 490**. Aan de eerste toezegging is voldaan. Voor medewerkers is de tweede nationaliteit vanaf de zomer van 2019 niet meer raadpleegbaar. De laatste toezegging is niet per eind 2019 gerealiseerd, dit betreurt ik. Het verwijderen van de tweede nationaliteit naast de Nederlandse nationaliteit bij de circa 1,4 mln. Nederlanders die een tweede nationaliteit in de systemen van de Toeslagen hebben is een zeer ingewikkeld proces waarbij de kans op procesverstoringen en ongewenst gevolgen groot was, bijvoorbeeld door herberekeningen voor het heden of verleden.

Eind februari is voor 98% de tweede nationaliteit verwijderd. Per 8 maart is de verwachting dat dit gestegen is tot 99,9%, de laatste circa 1.000 gevallen zullen de komende maanden verwijderd worden. Gegevens over de tweede nationaliteit (naast de Nederlandse nationaliteit) mogen geen rol spelen in de uitvoering. Bij de overige onderdelen van de Belastingdienst is de tweede nationaliteit uit de risicomodellen en de selectieregels verwijderd. Ook de eerste nationaliteit wordt niet in risicomodellen en selectieregels gebruikt, tenzij daar een wettelijke grondslag voor bestaat. Of daarmee alle onterechte gebruik van nationaliteit is gestopt, kan nog niet met zekerheid gezegd worden. Zo zijn er (oude) gegevensbestanden die mogelijk voor verschillende doeleinden zijn/worden gebruikt en waarvan niet duidelijk is, of deze nog steeds beschikbaar zijn of gebruikt worden en of nationaliteit daarin ten onrechte is opgenomen. Om die reden is een verdere inventarisatie en toetsing naar het rechtmatig gebruik van nationaliteit in gang gezet.

Graag zouden we de cijfers zo actueel mogelijk willen hebben. Weet jij of inderdaad die 99,9% al gehaald is? En is er ook al meer zicht op wanneer de laatste 1000 verwijderd kunnen zijn?

Ik hoor graag van je, groet **artikel 10 lid 2 sub e**

Met vriendelijke groet,

artikel 10 lid 2 sub e

team handhavingsbeleid

.....
Directoraat-generaal Belastingdienst
Directie Uitvoerings- en Handhavingsbeleid
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | Den Haag
Postbus 20201 | 2500 EE | Den Haag

artikel 10 lid 2 sub e

vrijdag arwezig

De Belastingdienst stelt e-mail niet open voor aanvragen, aangiften, bezwaarschriften, verzoeken, klachten, ingebrekestellingen en soortgelijke formele berichten.

00041

Dit bericht is uitsluitend bestemd voor de geadresseerde. Het bericht kan vertrouwelijke informatie bevatten waarvoor de fiscale geheimhoudingsplicht geldt. Als u dit bericht per abuis hebt ontvangen, wordt u verzocht het te verwijderen en de afzender te informeren.

The Dutch Tax and Customs Administration does not accept filings, requests, appeals, complaints, notices of default or similar formal notices, sent by email.

This message is solely intended for the addressee. It may contain information that is confidential and legally privileged. If you are not the intended recipient please delete this message and notify the sender.

Pagina 1

In de 4e alinea (Begint met '10.2.e verklaart ...') staat dat de brief "niet helemaal volledig is". Dat moet zijn "niet juist respectievelijk niet helemaal volledig is."

In de 6e alinea (Begint met "Het tweede punt van de brief ...") staat na het citaat uit de brief "Mw 10.2.e geeft aan dat dit niet juist is." Dat moet zijn "... dat dit niet helemaal volledig is."

Daarna klopt de tekst niet helemaal. Tekstvoorstel is:

"Het criterium nationaliteit wordt niet gebruikt. Het criterium wel/geen Nederlanderschap was tot voor kort een indicator bij risicoselectie voor Huurtoeslag, maar het gebruik is opgeschort naar aanleiding van de maatschappelijke discussie én het feit dat deze indicator voor de Huurtoeslag door het model steeds minder relevant is geworden. Voor de Kinderopvangtoeslag was de indicator al niet meer relevant en dus niet meer in gebruik sinds juli 2018."

Pagina 2

In de 1e alinea staat halverwege '10.2.e geeft aan dat het met behulp van het risicomodel deze fouten al in de aanvraagfase voorkomen proberen te worden.' Dit moet niet de "aanvraagfase" maar de "voorschotfase" zijn, met als aanvulling "waardoor grote terugbetalingen bij de definitieve toekenning voorkomen kunnen worden."

In de 4e en 5e alinea wordt ook gesproken over de GBA en de BRP. De tekst is wel kloppend voor het gesprek, echter inmiddels heeft mw 10.2.e de informatie preciezer voorhanden. Als aanvulling op het verslag geeft mw 10.2.e dan ook het volgende aan:

"De overgang van GBA naar BRP heeft in 2014 plaatsgevonden; Vanaf dat moment kwamen geen gegevens over 2e nationaliteit meer voor in het BRP. Vanaf begin 2015 staan deze gegevens ook niet meer in het Belastingdienstbrede 'Beheer van Relaties' (BVR) systeem. De systeemaanpassing van het Toeslagen Verstrekking Systeem (TVS) wordt in twee fasen uitgevoerd. Komende zomer wordt het gegeven tweede nationaliteit afgeschermd voor gebruiker. Voor het eind van het jaar zullen de gegevens ook daadwerkelijk uit het systeem worden verwijderd."

Pagina 2/3:

10.2.g

Hierbij twee opmerkingen / aanvullingen:

- 'misbruik' aanvullen met "van toeslagen, waarvan kinderopvangtoeslag er één is".
-

10.2.g

Pagina 3/3:

In de een na laatste alinea op pagina 3 staat de zin "Onderdeel daarvan was een Excel-bestand met informatie over de gastouders, waaronder".
Dit moet zijn de 'vraagouders' (niet gastouders).

Pagina 1

In het verslag wordt op pagina 1 melding gemaakt van twee postbussen, volgens het verslag een interne en een externe postbus.

Dit is niet correct:

Bij het meldpunt worden twee postbussen beheerd. Beide postbussen zijn door iedereen (intern of extern) te benaderen. Er is dus geen sprake van een interne en externe postbus.

De toeslagen fraude postbus wordt gebruikt voor berichten zowel vanuit intern (collega's) als extern. Met extern bedoelen we burgers of organisaties die signalen van mogelijk misbruik willen melden.

De tweede postbus is de Teos (toeslagen externe overheidssamenwerking)postbus. Deze is met name bedoeld voor gegevens, vragen van externe partners, partijen.

Vervolgens vinden signalen die betrekking hebben op één enkel bsn hun weg naar een behandelaar en signalen die betrekking hebben op meerdere bsn's hun weg naar het screeningsteam.

10.2.g

Op pagina 1 wordt de term "handhavingsteam" gebruikt.
Dit moet zijn "het kwadrant Handhavingsregie".

Op pagina 1 staat dat signalen bij het screeningsteam worden "opgewaardeerd". Waarschijnlijk is hier de term "opgewerkt" gebruikt. Bedoeld is te zeggen dat signalen worden aangevuld met relevante informatie en weergegeven in een quick scan.

Pagina 6

Op pagina 6 staat dat dhr 10.2.e denkt dat het model is komen vast te staan rond 2012/2014.
Dat moet zijn dat dh 10.2.e "denkt dat er vanaf eind 2014 of begin 2015 sprake is van het gebruik van de quick scan".

Technisch verslag en verslag gesprek met

10.2.e

10.2.e

Pagina 3

10.2.g

Pagina 5

Op pagina 5 bovenaan de zin aanvullen ".....van de geselecteerde burger, die op hetzelfde adres zijn ingeschreven."

Pagina 11

Op pagina 11 onderaan het woord "aanvragen"; graag vervangen door "signalen / werkitens"

Pagina 12

Op pagina 12, voorlaatste alinea, staan de volgende zinnen: "In het bestand KOT_Miner_j.docx staat het KOT risico model vanaf maart 2016 uitgelegd. Daarnaast wordt op pagina 5 aangegeven dat alle trainingen van het model voor maart 2016 niet gedocumenteerd zijn." Aanvullend kan gesteld worden dat er uit die tijd beperkte documentatie beschikbaar is, echter kan daaruit niet eenvoudig en eenduidig inzicht worden verkregen. Wel zou uit diverse bestanden herleid kunnen worden welke indicatoren gebruikt zijn.

Pagina 13

Tot slot geeft 10.2.e aan dat zij heeft verklaard dat de indicator wel/geen Nederlanderschap sinds oktober 2018 niet meer is opgenomen in het risicoselectiemodel KinderOpvangToeslag. Dit is niet opgenomen in het verslag en zou op pagina 13 moeten worden toegevoegd.