



TER BESLISSING

Aan

de staatssecretaris van Financiën – Fiscaliteit en Belastingdienst

Directoraat-Generaal
Belastingdienst
Bestuurlijke en Politieke
Zaken

Persoonsgegevens

nota

Aangepaste Verzamelbrief FSV gerelateerde onderwerpen

Datum

16 mei 2023

Notanummer

2023-0000119082

Bijlagen

1. Brief track changes
2. Tekenversie brief
3. Toelichting openbaarmak
4. Lijst briefwisseling AP en
5. Lijst briefwisseling AP en

Aanleiding

Naar aanleiding van het reguliere FSV-overleg op maandag 15 mei heeft u verzocht om de aan FSV gerelateerde onderwerpen in een separate verzamelbrief aan de Kamer te versturen. U ontvangt een versie met track changes om de aanpassingen op de vorige versie te laten zien.

Beslispunten

- Bent u akkoord met het verzenden van bijgevoegde brief? Zo ja, dan vragen wij u de tekenversie te ondertekenen.
- Bent u akkoord met het openbaar maken van de agenda's, definitieve vergaderstukken en notulen van de managementvergaderingen van de directie die belast is met onder andere de behandeling van het dossier FSV openbaar worden gemaakt op het FSV Portaal. N.B. Dit heeft dus specifiek en alleen betrekking op deze directie.
- Graag uw akkoord voor het openbaar maken van bijgevoegde eerdere nota's en de nu voorliggende nota, conform de beleidslijn Actieve openbaarmaking nota's. Omliggende delen worden voorafgaand aan openbaarmaking onzichtbaar gemaakt.

16.05.23

Akkoord

Me

Toelichting

Inhoud brief

1. Algemene introductie

- In de introductie wordt de samenhang tussen de FSV en de onderwerpen uit de verzamelbrief toegelicht.
- Ook wordt toegelicht hoe wordt omgegaan met onderzoeken naar andere lijsten en applicaties met persoonsgegevens.
- Aangegeven wordt dat er een afwegingskader wordt ontwikkeld voor toekomstig situaties waarin de vraag opkomt of onderzoek wenselijk is. Met deze brief zegt u toe bij de volgende stand-van-zakenbrief Belastingdienst van augustus hierop terug te komen.

2. Vervolgonderzoek lijsten

- In de brief van 30 januari heeft u aangegeven dat de Belastingdienst onderzoek doet naar de 47 interne e-mails die zijn aangetroffen met (excel-)lijsten met informatie over een FSV-registratie (veelal alleen of een persoon wel of niet in de FSV staat) die binnen de Belastingdienst zijn gedeeld.

- De Belastingdienst streeft ernaar de resultaten in september 2023 met de Kamer te delen.
- Daarnaast informeert u de Kamer met deze brief dat het onderzoek is gestart naar de mogelijke onterechte gevolgen voor burgers van andere lijsten met nationaliteit en/of risico- of fraudesignalen.
- U zegt toe hierop terug te komen bij de volgende stand-van-zakenbrief voor het volgende Commissiedebat Belastingdienst op 7 september 2023.

3. *Risico Analyse Model (RAM)*

- RAM was een applicatie die data uit 72 andere (interne- en externe) bronnen combineerde.
- Bij het gaan gelden van de AVG op 25 mei 2018 is RAM "bevroren en dichtgezet". Op 10 maart 2022 is de Kamer geïnformeerd dat tot januari 2021 stond een deel van de database waarop RAM draaide nog aan de Belastingdienst ter beschikking. Daarna zijn beheersmaatregelen getroffen.
- In deze brief zegt u toe voor het zomerreces van 2023 de Kamer te informeren over de vraag er onderzoek gedaan zal worden naar RAM.

4. *Programma fiscale meldingen en informatiestromen*

- In de brief van 16 december 2022 en de stand-van-zakenbrief van 16 maart 2023 heeft u toegezegd de Kamer nader te informeren over het Programma Fiscale meldingen en Informatiestromen (PFMI).
- In deze brief wordt de Kamer geïnformeerd over de nulmeting en het steekproefsgewijs onderzoek dat heeft plaatsgevonden, en de prioritering van informatiestromen.
- U zegt met deze brief toe om de Kamer bij de volgende stand-van-zakenbrief te informeren over de voortgang van het programma.

5. *Overige toezeggingen*

a. Openbaarmaking briefwisseling AP

- Via feitelijke vragen, gesteld voorafgaand aan het debat op 9 december 2021, is gevraagd om de communicatie en aangeleverde stukken van de Belastingdienst aan de AP over het onderzoek van de AP over FSV aan de Kamer te verstrekken.
- Het dossier, bestaande uit de communicatie en de aangeleverde stukken, wordt als bijlagen bij deze brief aan de Kamer gestuurd.
- In de bijlage bij de brief wordt toelichting gegeven op de wijze van openbaarmaking van de stukken. Dit is afgestemd met de AP.

b. Aanvulling overzicht wettelijke grondslagen voor het gebruik van nationaliteit

- Bij brief van 27 januari 2021 is een overzicht van alle tot op dat moment bekende expliciete wettelijke bepalingen waarvoor het gebruik van nationaliteit nodig is aan de Kamer gestuurd. Deze is meerdere keren aangevuld.
- De Kamer wordt met de brief geïnformeerd dat er een nieuwe aanvulling wordt gedaan (i.e. regelingen met een internationaal fiscaal belang), en dat in het kader van transparantie het overzicht op de website van de

Belastingdienst geplaatst zal worden en niet meer afzonderlijk aan de Kamer zal worden gestuurd.

c. FSV als hotspot

- Met deze brief wordt de Kamer geïnformeerd dat FSV als hotspot is aangemerkt door het Nationaal Archief.
- Daarnaast wordt met deze brief aangekondigd dat de agenda's, definitieve vergaderstukken en notulen van de managementvergaderingen van de directie die belast is met onder andere de behandeling van het dossier FSV openbaar worden gemaakt op het FSV Portaal.
- Deze openbaarmaking heeft als doel om transparant te zijn over de afhandeling van het dossier omtrent FSV.
- Dit heeft dus specifiek en alleen betrekking op deze directie.

d. AVG en jurisprudentie over reden opname fraudelijst

- In de beantwoording van vragen van het lid Omtzigt over LSI-verslagen op 28 maart 2023 door de Minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid is genoemd dat u terugkomt op vraag 11. Hierin werd gevraagd of de aanleiding van een fraudeonderzoek informatie is die een betrokkene betreft en daarmee een persoonsgegeven is.
- Met deze brief wordt antwoord gegeven op deze vraag.

Communicatie

De brief is in afstemming met de directie Communicatie tot stand gekomen.

Politiek/bestuurlijke context

Met de brief worden verschillende toezeggingen afgedaan. In de brief wordt toegezegd de Kamer bij de volgende stand-van-zakenbrief voorafgaand aan het Commissiedebat Belastingdienst in september te informeren over de voortgang op de verschillende onderwerpen.

Informatie die niet openbaar gemaakt kan worden

Niet van toepassing.