Tabel acties HVB (april 2021)

Acties FSV en Herstellen Verbeteren Borgen	**Tijdlijn**	**Status**	**Wanneer TK geïnformeerd**
Fraude Signaleringsvoorziening (FSV) uitgezet	feb-20	Afgerond	FSV brief 2 maart 2020[1]
FSV geschoond (gegevens wel veilig gesteld voor analyse en verantwoording)	feb-20	Afgerond	FSV brief 28 april 2020[2]
Fase I Onderzoek door externe partij (KPMG) naar FSV en gelijksoortige applicaties en processen	jul-20	Afgerond	FSV brief 26 mei[3] + 10 juli 2020[4]
Stopzetten deel van de 8 applicaties uit KPMG rapport en 1 toegevoegde applicatie	jul-20	Afgerond	HVB brief 10 juli 2020 + 13 oktober 2020[5]
Projectcode 1043: Analyse van query's voor het toekennen van AKI-codes 1043 en 1044 opgeschort	jul-20	Afgerond	1043 brief 13 okt 2020[6]
Plan van aanpak Herstellen, Verbeteren, Borgen opstellen	okt-20	Afgerond	HVB brief 13 okt 2020[7]
Verwijdering en veiligstelling vrijetekstvelden Beheer van Relaties (BVR)	okt-20	Afgerond	HVB brief 27 jan 2021[8]
CAF lopende zaken bij directies na signalen Combiteam Aanpak Facilitators (CAF) in beeld brengen	jan-21	Afgerond	HVB brief 13 okt 2020
Overzicht expliciete grondslagen uit fiscale wet- en regelgeving die door de Belastingdienst gebruikt kunnen worden om het persoonsgegeven nationaliteit te verwerken	jan-21	Afgerond	HVB brief 27 jan 2021 + HVB brief 22 apr 2021[9]
Inventarisatie van lijsten met risicosignalen op persoonlijke omgevingen medewerkers (analyse hiervan in mrt 2021 afgerond)	jan-21	Afgerond	HVB brief 27 jan 2021 + HVB brief 22 apr 2021
Inventarisatie van nationaliteit in lijsten met risicosignalen bij Belastingdienst, Toeslagen en Douane (analyse hiervan in mrt 2021 afgerond)	jan-21	Afgerond	HVB brief 22 apr 2021
Teams FG en privacy officer versterken	jan-21	Afgerond	HVB brief 27 jan 2021 (bijlage)
Risicosignalen die binnenkomen in mailboxen nu FSV uitstaat veiligstellen totdat nieuwe applicatie gereed is	jan-21	Afgerond	HVB brief 27 jan 2021
Analyse vrijetekstvelden FSV-registraties van toeslagenouders	jan-21	Afgerond	Beantwoording Kamervragen Ongekend Onrecht[10] + HVB brief 22 apr 2021
Onderzoeken hoe vakkennis en bewustzijn rondom gebruik gegevens, AVG en informatiebeveiliging bij medewerkers verhoogd kan worden	jan-21	Afgerond	HVB brief 27 jan 2021 (bijlage)

[1] Kamerstukken II 2019-2020, 31066, nr. 604 – FSV brief 2 maart 2020
[2] Kamerstukken II 2019-2020, 31066, nr. 632 – FSV brief 28 april 2020
[3] Kamerstukken II 2019-2020, 31066, nr. 650 – FSV brief 26 mei 2020
[4] Kamerstukken II 2019-2020, 31066, nr. 681 – FSV brief 10 juli 2020
[5] Kamerstukken II 2019-2020, 31066, nr. 709 – HVB brief 13 oktober 2020
[6] Kamerstukken II 2019-2020, 31066, nr. 711 – 1043 brief 13 oktober 2020
[7] Kamerstukken II 2019-2020, 31066, nr. 709 – HVB brief 13 oktober 2020
[8] Kamerstukken I 2021-2022, 31066, nr. 807 – HVB brief 27 januari 2021
[9] Kamerstukken I 2021-2022, 31066, nr. 816 – HVB brief 22 april 2021
[10] Kamerstukken I 2021-2022, 35110, nr. 46 - Beantwoording Kamervragen over "Ongekend onrecht"

Beheersmaatregelen kopie basisregistratiesysteem 'Beheer van Relaties' (BVR) waarin nog onbedoeld dubbele nationaliteiten van Nederlanders waren geregistreerd	jan-21	Afgerond	HVB brief 27 jan 2021
Specifieke toetsing op overzetten risicosignalen in postbussen naar nieuwe beveiligde omgeving vanuit oogpunt van AVG en gegevensbescherming	feb-21	Afgerond	HVB brief 27 jan + HVB brief 27 jan (tabel[11])
Werkinstructie voor fiscale vastleggingen door inspecteurs aanpassen en door vaktechnische deskundigen laten beoordelen	mrt-21	Afgerond	HVB brief 27 jan 2021 + HVB brief 22 apr (tabel[12])
900+ applicaties doorzoeken op gebruik van nationaliteit en aanverwante gegevens zoals geboorteplaats	mrt-21	Afgerond	HVB brief 22 apr 2021
Waarborgen projectcode 1043 ingericht: o.a. beoordeling van uitgeworpen aangiften in het kader van AKI-codes 1043 en 1044 extra laten toetsen door fiscaal-rechtelijke vakspecialisten, nieuwe handleiding, vierogenprincipe bij toekennen AKI-codes 1043 en 1044	mrt-21	Afgerond	1043 brief 31 maart 2021[13]
Opleveren tijdelijke signalen voorziening	mrt-21	Afgerond	HVB brief 22 apr 2021
1e Analyse van inventarisatie van lijsten met risicosignalen op persoonlijke omgevingen medewerkers	mrt-21	Afgerond	HVB brief 22 apr 2021
1e Analyse van inventarisatie van nationaliteit in 900+ applicaties met risicosignalen bij Belastingdienst, Toeslagen en Douane	mrt-21	Afgerond	HVB brief 22 apr 2021
ADR onderzoek naar opzet en bestaan van waarborgen rond projectcode 1043	mrt-21	Afgerond	1043 brief 31 mrt 2021
Met eigenaar en verschillende opdrachtgevers van de Belastingdienst nog verder kijken naar de expliciete grondslagen voor de niet-fiscale taken van de Belastingdienst	mrt-21	Afgerond	HVB brief 22 apr 2021
De eerste 2.000 burgers zijn geïnformeerd over hun FSV registratie	mrt-21	Afgerond	FSV brief 25 mrt 2021[14]
Stapsgewijs hervatten van projectcode 1043 nadat waarborgen in opzet en bestaan aanwezig zijn	mrt-21	Afgerond	1043 brief 31 mrt 2021
Speciaal telefoonnummer voor vragen over FSV opengesteld	apr-21	Afgerond	FSV brief 25 mrt 2021
Meldpunt opgericht voor burgers die mogelijk gevolgen van een FSV registratie hebben ondervonden	apr-21	Afgerond	FSV brief 25 mrt 2021
Processen voor het behandelen van AVG inzageverzoeken gestroomlijnd en capaciteit opgeschaald om binnen de wettelijke termijnen de additionele inzageverzoeken n.a.v. de brief informeren FSV te kunnen behandelen	apr-21	Afgerond	HVB brief 22 april 2021
Plan van aanpak opgesteld om na te gaan of er nog informatie uit FSV te herleiden is bij convenantpartners	apr-21	Afgerond	HVB brief 22 apr 2021
AVG toets voor interne match met gegevens FSV uitgevoerd (i.v.m. onderzoek convenantpartners)	apr-21	Afgerond	HVB brief 22 apr 2021
Met de verschillende andere opdrachtgevers van de Belastingdienst beoordelen of het overzicht expliciete wettelijke grondslagen nog verder aangevuld kan worden met expliciete wettelijke grondslagen voor het gebruik van nationaliteit bij de uitvoering van de niet-fiscale taken van de Belastingdienst	apr-21	Afgerond	HVB brief 22 apr 2021

[11] In HVB brief van 22 april 2021 middels deze tabel actie afgedaan.
[12] In HVB brief van 22 april 2021 middels deze tabel actie afgedaan.
[13] Kamerstukken I 2021-2022, 31066, nr. 803 – 1043 brief 31 maart 2021
[14] Kamerstukken I 2021-2022, 31066, nr. 802 – FSV brief 25 mrt 2021

Analyse van CAF lopende (die voor jan 2020 nog liepen, nu stopgezet) zaken bij directies na signalen CAF	mrt-21	Afgerond, wordt nog getoetst door externe partij	HVB brief 22 apr 2021
Starten met fase II Onderzoek door externe partij effecten op burgers en bedrijven FSV	mei-21	In voorbereiding	
Tijdelijke signalen voorziening. Middels steekproef een analyse uitvoeren om vast te stellen hoeveel signalen fiscaal waardevol zijn, hoeveel er urgent waren en hoeveel tijd het kost om deze te behandelen. N.a.v. analyse inschatting maken hoeveel tijd nodig is om ook de achterstand in de behandeling binnengekomen signalen in te lopen	zomer 2021	In voorbereiding	
Achterstanden inzageverzoeken ingehaald	apr-21	Loopt	
De volgende 20.000 burgers per brief informeren over hun FSV-registratie	apr-21	Loopt	
Plan van aanpak waarborgen onderzoek risicoselectie	mei-21	Loopt. Tijdlijn was feb 2021, is later omdat plan wordt herijkt met zodat Toeslagen en Douane ook worden meegenomen	
KPMG-onderzoek naar producten van voormalig EHI die nu bij DF&A in gebruik zijn	mei-21	Loopt. Tijdlijn was feb 2021, rapport is in afrondende fase	
De structurele werking van het uitvoeringsproces projectcode 1043; onder meer naar het selecteren van aangiften op grond van projectcode 1043 in de afgelopen tien belastingjaren	mei-21	Loopt. Tijdlijn was mrt 2021, voortgang in volgende brief HVB	
Resterende brieven om burgers te informeren over FSV registratie	jun-21	Loopt	
N.a.v. onderzoeken vakkennis en bewustzijn rondom gebruik gegevens, AVG en informatiebeveiliging bij medewerkers verhogen: de reeds verplichte e-learningmodules updaten d.m.v. interactieve lesmethoden (serious gaming)	sep-21	Loopt	
Alle processen van de Belastingdienst opnieuw toetsen aan de eisen van de AVG, BIO en Archiefwet in het kader van het programma 'Bedrijfsprocessen op orde'	>2024	Loopt	
Onderzoek waarborgen ten aanzien van risicoselectie	Eerste helft 2021	Loopt	
Onderzoek naar inzet van verstrekkingen databases (kopieën van bron databases)	Q2 2021	Loopt	
Het kader (controlelijst) waarop de processen in Bedrijfsprocessen op orde getoetst worden is gereed	Q2 2021	Loopt. Tijdlijn was Q1 2021, controlelijst is in concept grotendeels af. ADR wordt gevraagd om validatie te doen	
Als het onderzoek naar het gebruik van het persoonsgegeven nationaliteit in de applicaties is afgerond, zullen de resultaten worden vergeleken met dit overzicht van expliciete wettelijke grondslagen	Voor zomer 2021	Loopt	

Analyse in welke gevallen het gebruik van persoonsgegevens nationaliteit ook daadwerkelijk noodzakelijk en proportioneel is in de uitvoering	Voor zomer 2021	Loopt	
Ook zal de ADR nog op twee momenten voor de zomer van 2021 de werking van de waarborgen rondom projectcode 1043 toetsen	Voor zomer 2021	Loopt	
Binnengekomen signalen handmatig doorzetten voor inhoudelijke beoordeling naar tijdelijke signalen voorziening	zomer 2021	Tijdlijn was mrt 2021, voortgang in volgende brief HVB	
Fase II Onderzoek door externe partij effecten op burgers en bedrijven FSV, start met toeslaggerechtigden	Eind 2021 eerste resultaten	Loopt	
Handmatig alle afwijzingen voor deelname aan een minnelijke schuldsanering bij belastingschulden controleren	Loopt door tot afronding onderzoek MSNP	Loopt	
Op basis van de uitkomsten van de analyse naar lijsten met risicosignalen op persoonlijke omgevingen medewerkers wordt (voor zover mogelijk) enerzijds gekeken naar de mogelijk onterechte nadelige gevolgen van deze lijsten voor burgers.	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	
Gevonden lokale applicaties n.a.v. inventarisatie lijsten controleren op het rechtmatig gebruik van risico- en fraudesignalen en gebruik nationaliteit.	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	
N.a.v. onderzoek applicaties (gebruik nationaliteit); een analyse zal worden uitgevoerd op de processen waarin de 8 applicaties worden gebruikt, waarna de risico's worden bepaald en de procesbeschrijving eventueel verbeterd.	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	
Vooruitlopend op de uitkomsten onderzoek effecten burgers en bedrijven, vormgeven van een tijdelijk organisatieonderdeel om onder andere (voor zover mogelijk) op individueel niveau in kaart te brengen of de registratie in FSV onterechte gevolgen heeft gehad, en burgers hierover te informeren	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	
Onderzoek met beperkte reikwijdte (met als peiljaar 2019) om inzicht te krijgen of, en zo ja in welke mate, gebruik is gemaakt van informatie uit FSV. Op basis van de uitkomst van dit onderzoek wordt besloten of verder onderzoek mogelijk en noodzakelijk is. Op basis van de uitkomsten van de eerste fase (met de beperkte reikwijdte) zal bekeken worden of een verdere verbreding van de reikwijdte naar eerdere jaren nog zinvol is.	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	
Het onderzoek van de Belastingdienst naar de (mogelijk onterechte) afwijzingen minnelijke schuldsanering (MSNP)	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	
Delen uitkomsten van het verdere onderzoek projectcode 1043, waaronder de uitkomsten van de GEB voor het proces 'analyse aan de poort' die momenteel wordt uitgevoerd, het onderzoek van de fiscale behandeling en de analyse van ontvangen klachten en signalen	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	

Nader onderzoek of er systemen bestaan die vergelijkbaar zijn met de kopie van 'Beheer van Relaties' BVR waarin dubbele nationaliteit geregistreerd staan	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	
Analyse van CAF lopende (die voor jan 2020 nog liepen, nu stopgezet) zaken bij directies na signalen Combiteam Aanpak Facilitators (CAF) laten toetsen door externe partij	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	
Voorbereidende werkzaamheden duurzame voorziening voor verwerken signalen	voortgang in volgende HVB brief	Loopt	
In overleg met eigenaar en opdrachtgevers gezien welke vormen van fraude extra aandacht krijgen en hoe zet de BD daarop in. Kijken hoe andere uitvoeringsorganisaties omgaan met het begrip fraude omgaan	2021	Moet nog gestart worden	
Vakkennis en bewustzijn rondom gebruik gegevens verhogen: versterken vaktechnische structuur versterken op gebied van gegevensbescherming en informatiebeveiliging	2021	Loopt	
Nieuwe inzageverzoeken waar mogelijk binnen 3 maanden afgewerkt hebben	doorlopend		
Aandacht besteden aan het bewustzijn van de medewerkers van de Belastingdienst voor de risico's van privacy schendingen en discriminatie. We trainen de medewerkers bij de Belastingdienst en Toeslagen om verantwoord met persoonsgegevens om te gaan (elke twee jaar herhalen e-learningmodules AVG en informatiebeveiliging)	doorlopend		
De drieslag van (1) onderzoeken, (2) daar waar nodig het nemen van maatregelen en (3) informeren van uw Kamer	doorlopend		
Daarom zullen bij bestaande en nieuwe processen en applicaties onder meer privacy by design principes integraal worden toegepast en het gebruik van vrije tekstvelden zo veel mogelijk worden voorkomen.	doorlopend		