Ministerie van Financiën

HEDEN
TER BESLISSING
Aan
de staatssecretaris van Financiën – Fiscaliteit en Belastingdienst
TER INFORMATIE
Aan
de staatssecretaris van Financiën – Toeslagen en Douane

Directoraat-Generaal Belastingdienst Bestuurlijke en Politieke Zaken

Persoonsgegevens

nota

Kabinetsreactie n.a.v. artikel FTM risicomodellen

Datum
5 maart 2024

Notanummer
2024-0000198663

Bijlagen
1. Kabinetsreactie op artikel FTM
2. Artikel FTM
3. Antwoorden schriftelijke vragen

07.03.24

Aanleiding
Naar aanleiding van het FTM artikel 'Belastingdienst blijft wet overtreden met mogelijk discriminerende fraude-algoritmen' (bijlage 2), heeft de commissie voor Digitale Zaken aan de staatssecretaris van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) en u een kabinetsreactie gevraagd. U ontvangt hierbij de kabinetsreactie (bijlage 1) op het artikel. De reactie wordt door de staatssecretaris van BZK en u aan de TK verstuurd.

Beslispunten
- Bent u akkoord met de kabinetsreactie? Indien u akkoord bent, verzoek ik u de brief te ondertekenen. ja
- Graag uw akkoord voor het openbaar maken van de nu voorliggende nota, conform de beleidslijn Actieve openbaarmaking nota's. Omlijnde delen worden voorafgaand aan openbaarmaking onzichtbaar gemaakt. ja

Kernpunten
- Op 7 februari jl. heeft u schriftelijke vragen van het lid Dijk (SP) beantwoord (bijlage 3) naar aanleiding van het FTM-artikel.
- In deze reactie is eerst het Rijksbreed beleid op het gebied van dataethiek en algoritmen uiteengezet. Deze passage is opgesteld door BZK.
- U verwijst in de kabinetsreactie naar de antwoorden op de schriftelijke vragen. Daarin heeft u benadrukt dat de modellen die gebruikt worden in het kader van het toezicht door de Belastingdienst moeten voldoen aan de wet- en regelgeving, waaronder de AVG.
- Vervolgens gaat de brief in op de risicomodellen omzetbelasting carrousselfraude (OBCF), afgifte btw nummer (ABN) en omzetbelasting negatief (OB Negatief).
- De modellen zijn uit voorzorg tijdelijk uitgezet, waarna een risico-afweging gemaakt is, waarbij de verschillende belangen zijn afgewogen.
- De brief is gelijktijdig bij BZK in de lijn gegaan voor ondertekening.

Toelichting
Communicatie
Uw woordvoerder is betrokken.

Politiek/bestuurlijke context
U bent door de Commissie Digitale Zaken – primair staatssecretaris Van Huffelen - uitgenodigd voor een commissiedebat op 17 april 2024. De kabinetsreactie wordt geagendeerd voor dit commissiedebat. U ontvangt separaat de voorbereiding op dit commissiedebat. De commissie heeft op 29 februari jl. een rappel gestuurd.

Informatie die niet openbaar gemaakt kan worden
Niet van toepassing.