



**HEDEN**

**TER BESLISSING**

Aan

de staatssecretaris van Financiën – Fiscaliteit en Belastingdienst

**TER INFORMATIE**

Aan

de staatssecretaris van Financiën – Toeslagen en Douane

# nota

Kabinetsreactie n.a.v. artikel FTM risicomodellen

Directoraat-Generaal  
Belastingdienst  
Bestuurlijke en Politieke  
Zaken

Persoonsgegevens

**Datum**

5 maart 2024

**Notanummer**

2024-0000198663

**Bijlagen**

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

## 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.
- Graag uw akkoord voor het openbaar maken van de nu voorliggende nota, conform de beleidslijn Actieve openbaarmaking nota's. Omliggende delen worden voorafgaand aan openbaarmaking onzichtbaar gemaakt.

## 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 carrouselfraude (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.

07.03.24

ja

ja

*[Handwritten signature]*

*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.