



**TERSTOND  
TER BESLISSING**

Aan

de staatssecretaris van Financiën – Fiscaliteit en Belastingdienst  
de staatssecretaris van Financiën – Toeslagen en Douane

DG Belastingdienst  
Directie Bestuurlijke en  
Politieke Zaken

Persoonsgegevens

# nota

Antwoorden TK-vragen over LSI

**Datum**  
5 december 2022  
**Notanummer**  
2022-0000298160  
**Bijlagen**

## Aanleiding

Op 31 oktober 2022 heeft lid Omtzigt vragen gesteld aan de minister van Financiën en de ministers van SZW en J&V over de Landelijke Stuurgroep Interventieteams (LSI). Op 16 november is uitstel gevraagd voor de beantwoording tot medio december. Bijgaand treft u de beantwoording, die afgestemd is met BZK, J&V en SZW.

## Beslispunten

- Bent u akkoord met deze antwoorden en bij akkoord, wilt u deze dan ondertekenen?
- Graag uw akkoord voor het openbaar maken van deze nota en bijlagen, conform de beleidslijn Actieve openbaarmaking nota's. Omliggende delen worden voorafgaand aan openbaarmaking onzichtbaar gemaakt.

13.12.22

*Alkmaar  
PwC*

## Kernpunten

- De Belastingdienst en Toeslagen nemen sinds juli 2020 niet deel aan de projecten binnen de LSI-samenwerking, totdat beoordeeld wordt dat de privacy risico's en maatregelen voldoende in zicht en gemitigeerd zijn. Er is een blauwdruk DPIA voor samenwerkingsfase LSI (wijkgerichte aanpak) opgesteld die in concept verstrekt wordt aan de Tweede Kamer.
- Toeslagen heeft een DPIA ontwikkeld voor het interne LSI-proces binnen Toeslagen en gaat parallel daaraan deelname aan (nieuwe) LSI-projecten in het eerste kwartaal van 2023 heroverwegen.
- Zodra de Functionaris Gegevensbescherming positief heeft geadviseerd over de DPIA, zal de Belastingdienst deelnemen aan nieuwe projecten.
- U maakt stuurgroepverslagen, projectlijsten en een document van VNG met de werkwijze allen aangaande LSI openbaar (zie bijlagen 2 t/m 5).
- U verstrekt de opdrachtbeschrijving voor het onderzoek dat PwC uitvoert naar het breder gebruik van risicoscores van het risicoclassificatiemodel van Toeslagen (zie bijlage 6).
- In antwoord op de vraag of er voor iedere belastingplichtige een risicoscore of iets soortgelijks bestaat, licht u toe hoe de Belastingdienst werkt met "aandachtscategorieën" en welke criteria hierbij gelden. Wij informeren u in januari 2023 over de toepassing van deze aandachtscategorie.
- Overheidsbreed wordt gebruik gemaakt van risicomodellering, -profilering of risicomangement om dienstverlening aan burgers te verbeteren of om toezicht gericht in te kunnen zetten. Er worden diverse reeds lopende

initiatieven genoemd aangaande (discriminerende) risicomodellen en algoritmen.

- U meldt dat het integraal waarborgenkader waarmee de Belastingdienst en Toeslagen de rechtmatigheid en de transparantie van de risicoselectie garanderen voor het einde van dit jaar aan de TK wordt gestuurd.
- U meldt dat de Adviescommissie Analytics nog niet is opgericht. Het wervingstraject duurt langer wegens de expertise die nodig is. Het streven is het instellingsbesluit in februari 2023 te publiceren.
- U meldt dat een uitputtend overzicht waar risicomodellering of -profilering wordt gebruikt binnen de overige delen van de overheid, als ook het inzicht of en voor hoeveel burgers een risicoclassificatie, risicoscore of vergelijkbare beoordeling bestaat, er op dit moment niet is. U noemt initiatieven die hier verbetering in moeten brengen.
- De beantwoording van de Kamervragen wordt mede namens de minister van SZW gestuurd. BZK beoordeelt of de Kamervragen ook namens hun staatssecretaris verstuurd moeten worden.

#### **Toelichting**

- Een Landelijke Stuurgroep Interventieteam (LSI) project is een samenwerking op het gebied van sociale zekerheid, gemeentelijke handhaving, arbeidsmarktfraude en fiscaliteit met een interventieteam die samenwerken op basis van het LSI-convenant. Misstanden binnen dit domein worden op deze manier zichtbaar en gezamenlijk aangepakt. Het ministerie van SZW is primair verantwoordelijk voor het LSI.

#### *Communicatie*

N.v.t.

#### *Politiek/bestuurlijke context*

- Er zijn naast deze Kamervragen ook vragen gesteld door Argos, Bureau Spotlight en Omroep Brabant. Bureau Spotlight heeft aangegeven in het onderzoek dat zij doen samen te werken met onder andere Argos. Er wordt een uitzending verwacht in de week van 19 december.

#### **Informatie die niet openbaar gemaakt kan worden**

N.v.t.