



**TER BESLISSING (UITERLIJK 26 SEPTEMBER)**

Aan

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

**Belastingdienst  
Bestuurlijke en Politieke  
Zaken**

Persoonsgegevens

# nota

Informereren FSV-registratie en FSV-tijdlijn

**Datum**  
21 september 2022

**Notanummer**  
2022-0000235208

**Bijlagen**  
1. Kamerbrief  
2. Tijdlijn FSV

## Aanleiding

Tijdens het plenaire debat Fraudesignaleringsvoorziening (FSV) op 13 september jl. heeft u diverse toezeggingen gedaan. Middels de bijgevoegde concept-Kamerbrief wordt de Kamer voor de stemmingen op 27 september (over de tijdens het FSV-debat ingediende moties) geïnformeerd over verschillende toezeggingen.

## Beslispunten

- Bent u akkoord met de concept Kamerbrief? Zo ja, wilt u, de staatssecretaris van Financiën – Fiscaliteit en Belastingdienst, de brief dan ondertekenen?
- Bent u akkoord met de FSV-tijdlijn?
- Bent u akkoord met het openbaar maken van deze beslisnota?

## Kernpunten

### Kamerbrief

- In de Kamerbrief wordt toegelicht wat de stand van zaken is van het informeren over mensen met een FSV-registratie. Hierbij wordt specifiek ingegaan op de natuurlijke personen die nog niet geïnformeerd zijn.
- De omvang de groep 'opsporingsbelang' valt buiten de groep van 270.000 FSV-geregistreerden zoals eerder aan de Kamer gemeld. Van deze groep wordt momenteel de omvang onderzocht, een eerste inschatting is dat de omvang circa 20.000 personen is.
- Daarnaast wordt specifiek ingegaan op rechtspersonen. Rechtspersonen die met een RSIN-nummer in FSV geregistreerd waren, zijn niet geïnformeerd vanwege de moeilijke uitvoerbaarheid en de beperkte gevolgen voor rechtspersonen zoals vastgesteld door PwC.
- U heeft aan het lid Omtzigt toegezegd om een bewaartermijn van minimaal 10 jaar te hanteren bij de bewaartermijn van managementverslagen en besluiten. De Belastingdienst gaat hier invulling aan geven. Het afwijken van de formele selectielijst kan alleen als uitzondering worden toegepast vanwege wet- en regelgeving. Op basis van een eerste inschatting worden geen inhoudelijke bezwaren gezien van het ophogen van deze vernietigstermijn van 5 naar minimaal 10 jaar.
- Als bijlagen bij de Kamerbrief zal de door lid Omtzigt verzochte FSV-tijdlijn worden meegestuurd. Deze bevat geen planning voor de compensatie, die van te veel factoren in de (politieke) besluitvorming afhankelijk is.

25.09.22

A. Albeda

Thre

P.S. Hk

Mis L

planning

bevoegde

besluitvgs-

procedure. leek

Th-Elc.

## **Toelichting**

### *Toezeggingen FSV-debat*

- In het FSV-debat van 13 september is een aantal toezeggingen gedaan en zijn een aantal moties ingediend.
  - Toezeggingen:
    - Tijdslijn gebeurtenissen FSV met de TK delen.
    - Duiding doelgroep informeren motie Marijnissen: welke groepen wel en welke niet. Specifiek t.a.v. ondernemers.
    - Correspondentie AP over advies signalenproces/TSV in oktober aan de TK sturen (inclusief opmerkingen FG), na overleg met de AP.
    - Vervolg brief in november over tegemoetkomingsbeleid FSV. Waarbij i.i.g. wordt ingegaan op:
      - Gegevensverstrekking aan derden;
      - Onderzoek selectie aan de Poort;
      - Immateriële schadevergoeding;
      - Invordering (MSNP);
      - Bouwstenen vertrouwenwekkend herstelbeleid.
  - Ingediende moties:
    - Motie Omtzigt: onderzoek delen gegevens en informeren ondernemers.
    - Motie Azarkan: opsporen andere niet AVG-conforme lijsten en deze buiten werking stellen.
    - Motie Alkaya: onderzoek waar juridische bijstand verleend kan worden bij het aantonen van schade.
- Met deze brief gaat u in op het informeren van mensen n.a.v. de motie Marijnissen (en specifiek ondernemers) en stuurt u de toegezegde FSV-tijdslijn toe.
- Nog niet alle natuurlijke personen zijn geïnformeerd over de FSV-registratie vanwege de uitzonderingsgronden die van toepassing waren. Deze groepen worden dit najaar geïnformeerd.
- Momenteel vindt afstemming plaats met AP of de correspondentie tussen de Belastingdienst en de AP over TSV (incl. betreffend FG-advies) aan de Kamer verstuurd kan worden.

### *Waarborgenkader*

- U heeft aangegeven het waarborgenkader voor selectie-instrumenten aan de Kamer te willen sturen.
- Het kader is gezamenlijk tussen TSL, Douane en Belastingdienst opgesteld. Vanwege de ontvlechting moet besluitvorming apart plaatsvinden.
- Binnen het DT Belastingdienst is het kader vastgesteld. Bij Toeslagen en Douane is de formele besluitvorming nog niet afgerond. Daarom kan het waarborgenkader nu nog niet aan de Kamer gestuurd worden.
- Het waarborgenkader zal medio oktober, na formele besluitvorming bij Toeslagen en Douane, bij de Kamerbrief over TSV aan de Kamer worden toegestuurd. Medio oktober is ook meer bekend over het implementatietraject.

### *Communicatie*

Er is geen proactieve communicatie voorzien. Uw woordvoerder praat betrokken journalisten regelmatig bij over de voortgang rond FSV.

*Politiek/bestuurlijke context*

Op 27 september zijn de stemmingen n.a.v. het plenaire FSV-debat. Voorafgaand hieraan willen we aanvullende informatie aan de Kamer verstrekken om zo een uitvoerbare interpretatie hieraan te geven.

**Informatie die niet openbaar gemaakt kan worden**

Niet van toepassing.





A 26-09-2022

**TER BESLISSING (UITERLIJK 26 SEPTEMBER)**

Aan

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

Belastingdienst  
Bestuurlijke en Politieke  
Zaken

Persoonsgegevens

# nota

Informereren FSV-registratie en FSV-tijdljn

**Datum**

21 september 2022

**Notanummer**

2022-0000235208

**Bijlagen**

- 231981
1. Kamerbrief
  2. Tijdljn FSV

## Aanleiding

Tijdens het plenaire debat Fraudesignaleringsvoorziening (FSV) op 13 september jl. heeft u diverse toezeggingen gedaan. Middels de bijgevoegde concept-Kamerbrief wordt de Kamer voor de stemmingen op 27 september (over de tijdens het FSV-debat ingediende moties) geïnformeerd over verschillende toezeggingen.

## Beslispunten

- Bent u akkoord met de concept Kamerbrief? Zo ja, wilt u, de staatssecretaris van Financiën – Fiscaliteit en Belastingdienst, de brief dan ondertekenen?
- Bent u akkoord met de FSV-tijdljn?
- Bent u akkoord met het openbaar maken van deze beslisnota?

## Kernpunten

### Kamerbrief

- In de Kamerbrief wordt toegelicht wat de stand van zaken is van het informeren over mensen met een FSV-registratie. Hierbij wordt specifiek ingegaan op de natuurlijke personen die nog niet geïnformeerd zijn.
- De omvang de groep 'opsporingsbelang' valt buiten de groep van 270.000 FSV-geregistreerden zoals eerder aan de Kamer gemeld. Van deze groep wordt momenteel de omvang onderzocht, een eerste inschatting is dat de omvang circa 20.000 personen is.
- Daarnaast wordt specifiek ingegaan op rechtspersonen. Rechtspersonen die met een RSIN-nummer in FSV geregistreerd waren, zijn niet geïnformeerd vanwege de moeilijke uitvoerbaarheid en de beperkte gevolgen voor rechtspersonen zoals vastgesteld door PwC.
- U heeft aan het lid Omtzigt toegezegd om een bewaartermijn van minimaal 10 jaar te hanteren bij de bewaartermijn van managementverslagen en besluiten. De Belastingdienst gaat hier invulling aan geven. Het afwijken van de formele selectielijst kan alleen als uitzondering worden toegepast vanwege wet- en regelgeving. Op basis van een eerste inschatting worden geen inhoudelijke bezwaren gezien van het ophogen van deze vernietigstermijn van 5 naar minimaal 10 jaar.
- Als bijlagen bij de Kamerbrief zal de door lid Omtzigt verzochte FSV-tijdljn worden meegestuurd. Deze bevat geen planning voor de compensatie, die van te veel factoren in de (politieke) besluitvorming afhankelijk is.

wanneer  
is planning  
afhankelijk?

## Toelichting

### Toezeggingen FSV-debat

- In het FSV-debat van 13 september is een aantal toezeggingen gedaan en zijn een aantal moties ingediend.
  - Toezeggingen:
    - Tijdelijk gebeurtenissen FSV met de TK delen.
    - Duiding doelgroep informeren motie Marijnissen: welke groepen wel en welke niet. Specifiek t.a.v. ondernemers.
    - Correspondentie AP over advies signalenproces/TSV in oktober aan de TK sturen (inclusief opmerkingen FG), na overleg met de AP.
    - Vervolg brief in november over tegemoetkomingsbeleid FSV. Waarbij i.i.g. wordt ingegaan op:
      - Gegevensverstrekking aan derden;
      - Onderzoek selectie aan de Poort;
      - Immateriële schadevergoeding;
      - Invordering (MSNP);
      - Bouwstenen vertrouwenwekkend herstelbeleid.
  - Ingediende moties:
    - Motie Omtzigt: onderzoek delen gegevens en informeren ondernemers.
    - Motie Azarkan: opsporen andere niet AVG-conforme lijsten en deze buiten werking stellen.
    - Motie Alkaya: onderzoek waar juridische bijstand verleend kan worden bij het aantonen van schade.
- Met deze brief gaat u in op het informeren van mensen n.a.v. de motie Marijnissen (en specifiek ondernemers) en stuurt u de toegezegde FSV-tijdelijk toe.
- Nog niet alle natuurlijke personen zijn geïnformeerd over de FSV-registratie vanwege de uitzonderingsgronden die van toepassing waren. Deze groepen worden dit najaar geïnformeerd.
- Momenteel vindt afstemming plaats met AP of de correspondentie tussen de Belastingdienst en de AP over TSV (incl. betreffend FG-advies) aan de Kamer verstuurd kan worden.

### Waarborgenkader

- U heeft aangegeven het waarborgenkader voor selectie-instrumenten aan de Kamer te willen sturen.
- Het kader is gezamenlijk tussen TSL, Douane en Belastingdienst opgesteld. Vanwege de ontvlechting moet besluitvorming apart plaatsvinden.
- Binnen het DT Belastingdienst is het kader vastgesteld. Bij Toeslagen en Douane is de formele besluitvorming nog niet afgerond. Daarom kan het waarborgenkader nu nog niet aan de Kamer gestuurd worden.
- Het waarborgenkader zal medio oktober, na formele besluitvorming bij Toeslagen en Douane, bij de Kamerbrief over TSV aan de Kamer worden toegestuurd. Medio oktober is ook meer bekend over het implementatietraject.

### Communicatie

Er is geen proactieve communicatie voorzien. Uw woordvoerder praat betrokken journalisten regulier bij over de voortgang rond FSV.

graag  
nader  
info  
over  
voor-  
bepalen  
kader

*Politiek/bestuurlijke context*

Op 27 september zijn de stemmingen n.a.v. het plenaire FSV-debat. Voorafgaand hieraan willen we aanvullende informatie aan de Kamer verstrekken om zo een uitvoerbare interpretatie hieraan te geven.

**Informatie die niet openbaar gemaakt kan worden**

Niet van toepassing.