

Excel de status "afgerond" gekregen. Het is echter niet duidelijk wie hiervoor verantwoordelijk is geweest en wat deze afronding inhoudt. [De medewerker Medewerker 1](#) BOA tracht in december 2020 te reconstrueren hoe de afronding van punt 43 en 44 heeft plaatsgevonden maar kan niet achterhalen hoe dit daadwerkelijk verlopen is (appendix A.10.119). De actiepuntenlijst behorende bij de 'juni-week' is opgenomen als appendix bij dit rapport (appendix A.10.91). De actiepuntenlijst is ook na de 'juni-week' van 2019 gebruikt en aangevuld. Dit valt echter buiten de scope van de 'juni-week' van 2019. Er vindt op 8 juni een e-mailcorrespondentie plaats met als subject "etnisch profileren" (appendix A.10.120). In deze e-mail wordt gecorrespondeerd over de stelling of er uitvragen zijn gedaan over nationaliteit. Op de vraag waarom de nationaliteit werd opgevraagd, reageert de Algemeen Directeur Toeslagen (2019) als volgt: "Aanleiding was niet de nationaliteit. Vervolgens is een query opgevraagd waarin gekeken wordt naar verdere aanwijzingen voor georganiseerd misbruik. Bijv wordt gezocht wordt naar hoge opvanguren, veel familierelaties of andere aanwijzingen van homogeniteit. In die fase ligt ook de nationaliteit op tafel."

6.3.8. Zondag 9 juni 2019

[295](#) Op 9 juni 2019 wordt gewerkt aan de nieuwe Kamerbrief, de feitelijke vragen van de Tweede Kamer commissie Financiën en de factsheets. Belangrijke versies van de deze documenten worden rondgestuurd waarop betrokkenen input geven (appendices A.10.121, A.10.122).

[296301](#) [De Teamleider 2](#) [redacted] stelt aan de Algemeen Directeur Toeslagen (2019) de volgende vraag: "misschien alvast ter voorbereiding nieuw MT besluit voorbereiden over niet meer stopzetten vóórdat burger in gelegenheid is te reageren?" (appendix A.10.116). Hier lijkt te worden gerefereerd aan de zachte stop.

6.3.9. Maandag 10 juni 2019

[297302](#) Op 10 juni 2019 wordt opnieuw gewerkt aan de Kamerbrief waarbij diverse tussentijdse versies door medewerkers van het Ministerie van Financiën worden uitgewisseld. Verder zijn de [neemenswaardigis vermeldenswaardig](#) dat de Algemeen Directeur Toeslagen (2019) het verzoek doet om de lopende invorderingsmaatregelen tegen de bij het CAF-11 Hawai dossier betrokken ouders per direct te stoppen (appendix A.10.123).

[298303](#) Lid [65](#) van het MT toeslagen stuurt een tweetal e-mails aan de Algemeen Directeur Toeslagen (2019) over de uitspraak van de Raad van State van 12 maart 2017, het contact met een advocaat van een aantal ouders in 2017 en het onderzoek van de Nationale Ombudsman (appendices A.10.124, A.10.125). Ook wordt een concept van de Kamerbrief verstuurd aan de Minister van Financiën [Hoekstra](#). In de begeleidende e-mail wordt aangegeven dat de Staatssecretaris [Snel](#) de concept Kamerbrief in de avond deelt met de Vicepremiers en de Staatssecretaris [voorvan](#) Sociale Zaken en Werkgelegenheid (appendix A.10.126). Om 21.52 reageert de plaatsvervangend Secretaris-Generaal Ministerie van Financiën (2013-2020) op een concept van de Kamerbrief. In [redacted] reactie noemt de De plaatsvervangend Secretaris-Generaal Ministerie van Financiën [noemt](#) de Kamerbrief defensief en verdedigend vanuit BD, met relatief veel details waar (PwC: [Staatsecretaris van Financiën \(2017-2019\) Staatssecretaris Snel](#)) volgens mij van weg zou moeten blijven.' (appendix A.10.127).

6.3.10. Dinsdag 11 juni 2019

[299304](#) Op 11 juni 2019 wordt de Kamerbrief afgerond. [De Crisismanager geeft aan dat](#) [redacted] [taak gedaan is- en verschoof de focus naar het voorbereiden van het Kamerdebat van begin juli.](#)

[300305](#) Op verzoek van de Staatssecretaris van Financiën (2017-2019) [Snel](#) voert de Hoofddirectie Financieel-Economische Zaken van het Ministerie van Financiën in september 2019 een evaluatie uit van de organisatorische aspecten gedurende de crisisorganisatie in de 'juni-week' van 2019.

[304306](#) Uit deze evaluatie komt een aantal punten naar boven: (appendices A.10.128, A.10.129, A.10.130):

- Bij Toeslagen zou sprake zijn van een eenzijdige visie waardoor de signalen zoals van de Raad van State van 8 maart 2017 en het onderzoek van de Nationale Ombudsman, van 9 augustus 2017 zijn 'weggeredeneerd';
- De informatievoorziening binnen de Belastingdienst was slecht, hetgeen zorgde voor politiek kwetsbare situaties;
- De samenwerking tussen de Belastingdienst en het kerndepartement'Kerndepartement' was onvoldoende;
- De Belastingdienst wantrouwde het toezicht vanuit het Kerndepartement'Kerndepartement'.

302307 Er wordt kritisch op de evaluatie gereageerd. Het Afdelingshoofd UHB Belastingdienst begint reactie met de zin "Dit doet in mijn ogen op geen enkele manier recht aan hoe het proces is verlopen." Eén van de punten bij de reacties is dat in de beleving van de betrokkenen met de kennis die ter beschikking was tijdens de evaluatie, werd geoordeeld over de feiten zoals deze daarvoor hadden plaatsgevonden. Medewerker 1 UHB Belasting zegt hierover: "Met de kennis van nu is het gemakkelijk stellen dat we eerder van koers hadden moeten veranderen. Doordat steeds nieuwe informatie naar boven kwam moesten andere keuzes worden gemaakt. Dat vonden we allemaal (BD en Toeslagen misschien nog wel het meest) zeer onwenselijk, maar de beperkte borging van informatie in die periode was bij ons allen bekend. Dat we die signalen met 'eenzijdige visie zouden wegberedeneerden' is niet waar. Wij konden de claims uit nieuwsberichten en van Kamerleden niet direct bevestigen of ontkrachten, maar we (met name Toeslagen) gingen gelijk aan de slag om informatie op te halen. Mijn indruk is dat het KD bij voorbaat geloofde wat de buitenwereld schreef, wat het wantrouwen naar ons vergrootte." De Teamleider 2 gaat in reactie op de evaluatie in op het 'kantelpunt' dat volgens de evaluatie het moment van instellen van de Crisismanager in 'juni-week' is: "Als ik het stuk (PwC: de evaluatie) lees, valt me op dat het moment van instellen crisismanager als kantelpunt wordt beschouwd terwijl in mijn beleving al eerder (begin dit jaar) een kantelpunt in Toeslagen en DGBol is gekomen. Veel punten rondom gebrokkige informatievoorziening herken ik, maar dateren in mijn optiek van de jaren ervoor waar (naar nu blijkt) te makkelijk over juistheid cijfers en koers is gedacht. In aanloop naar de crisis waren we samen al volop bezig om te achterhalen wat er nu eigenlijk aan de hand is en hoe we dat (voor stas én ouders) zo goed mogelijk kunnen oplossen." De bij PwC bekende reacties op de evaluatie zijn opgenomen als appendices De bij PwC bekende reacties op de evaluatie zijn opgenomen als appendices A.10.131 t/m tot en met A.10.140.

6.3.11. Factsheets

303308 In de 'juni-week' van 2019 zijn meerdere factsheets opgesteld. Factsheets bevatten onderwerpen waarvan geanticipeerd wordt dat deze in debatten aan de orde kunnen komen. De factsheets zijn bedoeld zodat bewindspersonen relevante informatie op een rij hebben. Daarnaast worden factsheets ook gebruikt om vooraf alle informatie inzichtelijk te krijgen. Factsheets bevatten een samenvatting van relevante informatie, maar zijn niet allesomvattend. De factsheets dienden ook als input voor de Kamerbrief.

304309 Zoals hiervoor beschreven waren in de eerste sets van factsheets (op 4 en 5 juni 2019) concepten van factsheet 6 opgenomen met daarin een verwijzing naar het 'memo-Palmen'. Vanaf 7 juni 2019 krijgt factsheet 6 een andere titel (en onderwerp) en komt hier geen verwijzing naar het 'memo-Palmen' meer in terug. Ook in de overige factsheets is geen verwijzing naar het 'memo-Palmen' opgenomen.

305 Noch uit interviews, noch uit documentatieonderzoek is een duidelijke verklaring gevondengebleken waarom het oorspronkelijke factsheet 6 niet is opgenomen bij de definitieve set van factsheets.

306310 Medewerker 1 UHB Belastingdienst steltDoor geïnterviewden is wel aangegeven dat er in het interview met PwC de 'juni-week' van 2019 is geconstateerd dat het 'memo-Palmen' van het netvlies is verdwenen omdat ze op basis van de uitgevoerde zoekslag niet konden vaststellen of geen signaal was dat de ambtelijke top had bereikt en dat dit vermoedelijk de reden is dat een referentie naar het 'memo-Palmen' op Financien of binnen Toeslagen was gedeeld. Medewerker

1 UHB Belastingdienst geeft aan later van het Afdelingshoofd UHB Belastingdienst begrepen te hebben dat factsheet 6 uit de set is gelaten, omdat het signaal niet meer in hun ogen geen opvolging leek te hebben gekregen latere factsheets is opgenomen. Het oorspronkelijke factsheet 6 is opgenomen in appendix A.8.1

307311 Voor De leden van het MT Toeslagen uit 2017 die wij hebben geïnterviewd geven aan dat voor wat betreft het onderzoek naar de inhoudelijke informatie ten behoeve van 'factsheet 6', in het bijzonder (inclusief de verwijzing naar het 'memo-Palmen'-geven de Algemeen Directeur Toeslagen (2017) en de overige leden van het MT Toeslagen uit 2017 (met uitzondering van Lid 6 van het MT Toeslagen) in interviews met PwC aan dat) er geen contact met hen is opgenomen inzake hetgeen zich heeft afgespeeld in 2017 (noch per e-mail of op andere wijze). Sommigen van hen zien dit als een gemiste kans om context te geven rondom de gang van zaken in 2017 ten aanzien van het CAF-11 Hawai dossier en het 'memo-Palmen'. Ook de Vaco Toeslagen (2017) is niet gevraagd naar input voor 'factsheet 6'. Wel heeft de Directeur-Generaal Belastingdienst (2017-2020) op 4 juni 2019 contact gehad met de Algemeen Directeur Toeslagen (2017). Tijdens dit contact ging het niet over het 'memo-Palmen', maar over onrust die was ontstaan binnen de groep die de CAF-11 zaak behandelde.

308312 Zie voor de definitieve factsheets zoals gearcheveerd op 14 juni 2019 appendices A.10.111A.9, A.10.141. De inhoudsopgave van de concept factsheets zoals gearcheveerd op 11 juni 2019 en de inhoudsopgave van de definitieve factsheets zoals gearcheveerd op 14 juni 2019, zijn opgenomen als Appendix A.7.

6.4. Tweede nationaliteit

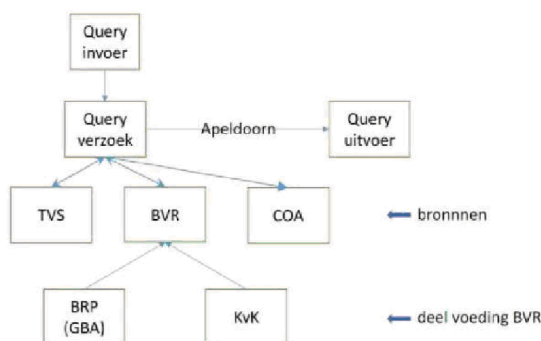
309313 Zoals hierboven beschreven in paragraaf 5.3.7, heeft Toeslagen naar aanleiding van vragen van de Autoriteit Persoonsgegevens (AP)AP inzake de tweede nationaliteit, in eerste instantie op 18 juli 2017 per brief aan de AP verklaard dat de Belastingdienst geen gegevens heeft over de dubbele nationaliteit van Nederlandse aanvragers van kinderopvangtoeslag. Ook heeft de Belastingdienst destijds verklaard dat nationaliteit niet werd gebruikt als selectiecriteria om juist bij deze aanvragers van kinderopvangtoeslag (extra) toezicht uit te voeren.⁴⁷ Later, in april 2019, is door de Algemeen Directeur Toeslagen (2019) aan de AP verklaard dat bovenstaande verklaring niet juist respectievelijk niet volledig is.

310314 In de 'juni-week' van 2019 bleek het onderwerp van de 'tweede nationaliteit' niet een van de hoofdthema's. Het kwam gedurende de besprekingen van 4 juni 2019 wel ter sprake en besloten is er een speciale factsheet voor op te stellen, omdat het onderwerp wel de aandacht trok. In dit kader werd geïnterviewd welke gegevens over de nationaliteit werden opgevraagd en hoe het proces rondom verkrijging van deze gegevens verliep. Uit het op 14 juni 2019 gearcheveerde factsheet inzake nationaliteit (appendix A.9) volgt: "*Medewerkers hebben specifieke gegevens uit de BRP uitgevraagd, waaronder 1e en 2e nationaliteit en een eventuele immigratiedatum.*" In factsheet inzake nationaliteit is verder het volgende opgenomen ten aanzien van de soort gegevens die werden opgevraagd: "*In alle queryverzoeken vanaf 2013 worden tenminste de volgende gegevens gevraagd over de vraagouders:*

- o *Het BSN;*
- o *De naam;*
- o *Het 01-adres;*
- o *De geboortedatum;*
- o *Het geslacht (M/V);*
- o *De nationaliteit_1 en nationaliteit_2;*
- o *De evt immigratiedatum;*
- o *Datum afgifte BSN;*
- o *Datum start toeslag;*".

314315 In een document dat op 5 juni 2019 is opgesteld door Medewerker 1 UHB Belastingdienst, is een afbeelding opgenomen waaruit volgt "*hoe Toeslagen de informatie uit de BRP (PwC):*

⁴⁷ Kamerstukken II 2018/19, 31066, nr. 490.



342316 Zoals hierboven reeds geschetst, [richtte stond bij aanvang van](#) de 'juni-week' van 2019 [zich op](#) de ondeugdelijkheid van het CAF-11 Hawai dossier [centraal](#), vervolgens de opzet van factsheets (waaronder een factsheet over de 'tweede nationaliteit') en was de focus verder vooral toekomstgericht in de zoektocht naar oplossingen en de opzet van een aangepaste Kamerbrief. [In het interview met de Teamleider 2](#) [Toeslagen geeft deze aan dat de staatssecretaris het belangrijk vond om aandacht te schenken aan de rol van \(tweede\) nationaliteit in de kamerbrief van 11 juni 2019 omdat hier in de Tweede Kamer en in de media al vaker vragen over waren gesteld en er het beeld werd geschetst dat Toeslagen etnisch had geprofileerd.](#)

343317 Inzake het onderwerp van de 'tweede nationaliteit' [in CAF-11](#) is uit de verschillende interviews met aanwezigen bij de ochtendbespreking van 4 juni het volgende beeld naar voren gekomen: Het onderwerp van de gerichte uitvraag van de tweede nationaliteit [in CAF-11 of andere CAF-zaken](#) had in de periode voor de 'juni-week' van 2019 al voor commotie gezorgd vanwege Kamervragen en media-aandacht. In de periode voor de 'juni-week' [van 2019](#) waren de emoties [binnen het Kerndepartement](#) hoog opgelopen over de mogelijke rol van (een tweede) nationaliteit bij CAF-onderzoeken. Daarentegen vonden de [\(voormalig\)](#) medewerkers van het CAF-team zelf niet dat zij 'etnisch hebben geprofileerd' en weerspraken zij deze geluiden stevig. Volgens de Lavaco Toeslagen werd tijdens deze bespreking voor het eerst bevestigd dat tweede nationaliteit bewust werd uitgevraagd en tweede nationaliteit dus niet ongevraagd werd meegeleverd.

344318 De Directeur-Generaal Belastingdienst (2017-2020) heeft in [zijn](#) interview aangegeven dat de rol van (tweede) nationaliteit aan de orde kwam vanuit het idee van 'homogeniteit'. Het CAF-11 Hawai onderzoeksteam had volgens de Directeur-Generaal Belastingdienst (2017-2020) tijdens de bespreking op 4 juni 2019 15:00-16:30 uitgelegd dat zij keken naar homogeniteit van groepen. Als een groep heel homogeen was, kon dat een aanwijzing zijn voor mogelijke fraude, zo had het CAF-team toegelicht.

345319 Op 7 juni 2019 wordt in het MT Toeslagen het volgende besluit genomen: "*Per direct stoppen met – en aanvullende waarborgingsmaatregelen invoeren voor – het uitvragen van de nationaliteit in queryverzoeken zodat wordt voorkomen dat nationaliteit onderdeel is dan wel kan zijn van de analyse en onderzoeksaanpak in CAF, TWO en reguliere toezichtacties. Nationaliteit mag op geen enkele manier meer in documenten in deze onderzoeken worden opgenomen*" (appendices A.10.143, A.10.144).

346320 De Staatssecretaris [van Financiën \(2017-2019\)](#) [Snel](#) vond het belangrijk om aandacht te schenken aan de rol van (tweede) nationaliteit in de Kamerbrief van 11 juni 2019 omdat hier in de Tweede Kamer en in de media al vaker vragen over waren gesteld en er het beeld werd geschetst dat Toeslagen etnisch had geprofileerd. Dit beeld was ook ontstaan nadat een medewerker betrokken bij het CAF-11 Hawai dossier, een afspraak had met de eigenaar van het

betrokken gastouderbureau waarbij de eigenaar van het gastouderbureau lijsten op tafel had zien liggen waarop nationaliteiten van ouders waren weergegeven. Bij [het onderzoek naar de beoordeling van het CAF-11 Hawai dossier](#) ontdekte Teamleider 2 [] Toeslagen dat [er gezocht was op medewerkers van Toeslagen informatie opvroegen over de betrokken ouders, waaronder 'tweede nationaliteit'](#). Dit leek eerst alleen het geval voor het CAF-11 Hawai dossier, maar dit kon ook betrekking hebben op meerdere via een zogenoemde 'query'. Deze uitvraag werd bij alle CAF-zaken. In overleg met de Algemeen Directeur Toeslagen (2019) heeft Teamleider 2 [] Toeslagen vervolgens besloten te onderzoeken of ook bij andere CAF dossiers de uitvraag naar de 'tweede nationaliteit' was opgevraagd. Ook in andere CAF dossiers was de data inzake de via een standaardformulier gedaan waarop onder meer eerste en tweede nationaliteit opgevraagd. Naar verluidt volgens de leden van het CAF team omwille van de [homogeniteit werd aangevinkt](#).

"Factsheet: Nationaliteit bij CAF-zaken Toeslagen: conclusie/advies:

- *Herstellen ten opzichte van de persantwoorden dat queries een automatische uitdraai waren van alle voor KOT relevante gegevens uit de BRP. Vanaf 2013 is bij elke uitvraag verzocht om specifieke gegevens, waaronder de gegevens over eerste en tweede nationaliteit en eventuele immigratiedatum. Ook in recente queries is informatie over 1^e en 2^e nationaliteit uitgevraagd en in een enkele quick scan is informatie over eerste nationaliteit nog zichtbaar.*
- *Wat betreft de nationaliteit van de vraagouders van het gastouderbureau hadden van de 302 ouders, 108 de Turks-Nederlandse nationaliteit, 65 de Nederlands-Turkse nationaliteit, 57 alleen de Nederlandse nationaliteit en 25 alleen de Turkse nationaliteit. Onderaan is het totaaloverzicht opgenomen.*
- *Het MT heeft op 7 juni besloten om nationaliteit per direct ook uit alle queryverzoeken te halen. Daarmee kan het ook niet meer in de quick scans zitten."*

[347321](#) Uit interviews is gebleken dat in de eerste week van juni 2019 de tweede nationaliteit een rol speelde bij het bespreken van de CAF-onderzoeken. Immers er waren vragen gesteld in de Tweede Kamer en in de media over het vraagstuk betreffende de tweede nationaliteit. Volgens [een \[\] Medewerker 2 BOA](#) speelde in de 'juni-week' van 2019 echter niet echt de vraag of de uitvraag naar de (tweede) nationaliteit een mogelijke indicatie was van georganiseerd misbruik. De Lavaco Toeslagen, die eveneens aanwezig was, meent zich te herinneren dat de Algemeen Directeur Toeslagen (2019) aan de Directeur-Generaal Belastingdienst (2017-2020) in de eerste bespreking in de ochtend 4 juni 2019 aangaf dat er wel bewust was uitgevraagd naar (tweede) nationaliteiten van vraagouders. De discussie rond onder andere de tweede nationaliteit is terug te zien in de brief van [de Staatssecretaris van Financiën \(2017-2019\) Staatssecretaris Snel](#) van 11 juni 2019 aan de Tweede Kamer.⁴⁸ *"In de media is bericht over het gebruik van nationaliteit door Toeslagen (...). Het ging hierbij met name om de bestrijding van fraudezaken zoals bij CAF 11. (...) Nationaliteit is echter wel een persoonsgegeven dat wordt geregistreerd en gebruikt door Toeslagen. (...) Om in aanmerking te komen voor een toeslag geldt dat de aanvrager een geldige verblijfstitel heeft, zoals de Nederlandse nationaliteit. Bij een dubbele nationaliteit, waaronder de Nederlandse, wordt uitgegaan van het Nederlandschap. Nationaliteit wordt gebruikt om het recht op toeslagen vast te stellen en wordt daarom in het toeslagensysteem vastgelegd. Dat geldt ook voor de verblijfstitel. (...) Tot 2014 ontving Toeslagen uit de basisregistratie personen (BRP) zowel de eerste als de tweede nationaliteit. Vanaf 2014 ontvangt Toeslagen vanuit de BRP alleen de Nederlandse nationaliteit, ook als een persoon daarnaast nog een andere nationaliteit heeft. Indien een persoon niet de Nederlandse nationaliteit heeft, werd en wordt de andere (eerste en eventueel tweede) nationaliteit doorgegeven. Het verwijderen van historische gegevens over nationaliteit is pas halverwege 2018 begonnen. In de loop van de zomer (PwC: 2019) zullen medewerkers van Toeslagen de (historische gegevens over de) tweede nationaliteit niet meer in de systemen kunnen raadplegen."*

⁴⁸ Kamerstukken II 2018/19, 31066 nr. 490.

A. Appendices

A.1. Verzamelen en verwerken van digitale gegevens

A.2. **Overzicht van (voormalig) medewerkers en bewindspersonen van het Ministerie van Financiën die wij hebben geïnterviewd of waarvan wij digitale gegevens hebben verzameld**

A.3. Organisatiestructuur Belastingdienst

A.4. Versies ~~Memo-Palmen~~ 'memo-Palmen'

A.5. Tijdslijn ~~'Memememo-Palmen'~~

A.6. **Indicatief overzicht geplande besprekingen in de 'juni-week' van 2019**

A.7. **Overzicht inhoudsopgaven gearchiveerde Factsheets-sets**

A.8. **Factsheet 6**

1. Factsheet 6 – versie 1 - 21040_D10C07_000000245
2. Factsheet 6 – versie 2 - 21040_D10B06_000000098
3. Factsheet 6 – versie 3 - 21040_D11B07_000001921
4. Factsheet 6 – versie 4 - 21040_D10C09_000000346
5. Factsheet 6 – versie 5 - 21040_D11B07_000001821

A.9. **Factsheets over CAF 11 – Definitieve set factsheets 'juni-week' zoals gearchiveerd op 14 juni 2019**

A.10. **Geproduceerde documenten**

1. 2016-07-20 - Verslag MT Toeslagen.pdf - 21040_D04A01_000000226
~~2. Memo opdracht versterking kwaliteitsborging bij de Belastingdienst/Toeslagen 13 februari 2019 - 21040_D10B02_000000314~~
- ~~3.2. Brief van NO 7 november 2016 - 21040_D10B02_000000185~~
- ~~4.3. Brief van NO 8 mei 2017 - 21040_D21A01_000000001~~
- ~~5.4. E-mail 12 September 2016 15:07 - 21040_D11B01_000004548~~
- ~~6.5. E-mail 13 maart 2017 10:01 - 21040_D10A02_000000034~~
- ~~7.6. E-mail 13 maart 2017 17:26 - 21040_D10B02_000000001~~
- ~~8.7. E-mail 13 maart 2017 18:01 - 21040_D10B02_000000050~~
- ~~9.8. E-mail 13 maart 2017 20:32 - 21040_D10A02_000000146~~
- ~~10.9. E-mail 13 maart 2017 20:44 - 21040_D10B02_000000051~~
- ~~11.10. E-mail 14 maart 2017 13:10 - 21040_D10B02_000000005~~
- ~~12.11. 20170314 0000 - Verslag MT dag 170314 CONCEPT (ALLEEN VOOR HET MT).pdf - 21040_D04A01_000000247~~

[43-12](#). [20170314 0000 - Verslag MT dag 170314 \(ALLEEN VOOR HET MT\).docx - 21040_D15A01_000001275](#)
[44-13](#). [Memo CAF proces 28 juni 20192018 - 21040_D22A01_000000004](#)
[45-14](#). [Procesplaat Continu verbeteren CAF-proces – Huidige situatie - 21040_D22A01_000000001](#)
[46-15](#). [Procesplaat Continu verbeteren CAF-proces – Ideale situatie - 21040_D22A01_000000002](#)
[47-16](#). [Procesplaat Continu verbeteren CAF-proces – Knelpunten - 21040_D22A01_000000003](#)
[48-17](#). [E-mail 14 maart 2017 10:39 - 21040_D10A02_000000036](#)
[49-18](#). [E-mail 15 maart 2017 16:36 - 21040_D16D01_000000132](#)
[20-19](#). [E-mail 21 maart 2017 17:35 - 21040_D11E07_000000039](#)
[21-20](#). [E-mail 17 maart 2017 11:29 - 21040_D10B02_000000182](#)
[22-21](#). [Scan van 'memo-Palmen' met aantekeningen \(versie 2\)- 21040_D16C01_000000762](#)
[23-22](#). [E-mail 15 maart 2017 22:15 - 21040_D16B01_000000030](#)
[24-23](#). [170328 Verslag MT overleg 170328 CONCEPT \(VERTR ALLEEN VOOR MT\). - 21040_D15A01_000001307](#)
[25-24](#). [Brief van Belastingdienst aan advocaat met verzendbewijs 21 juni 2017.pdf - 21040_D04A01_000000930](#)
[26-25](#). [Reactie advocaat op brief van Lid \[65\]\(#\) van het MT Toeslagen \(2017\) d.d. 21 juni 2017 - 21040_D10B01_000000137](#)
[27-26](#). [Brief Belastingdienst aan advocaat d.d. 15 mei 2017 - 21040_D10C07_000000092](#)
[28-27](#). [Brief advocaat aan Lid \[65\]\(#\) van het MT Toeslagen \(2017\) d.d. 21 september 2017 - 21040_D10B01_000000141](#)
[29-28](#). [Diverse correspondentie met advocate augustus 2017 - 21040_D10B01_000000130](#)
[30-29](#). [E-mail 8 augustus 2017 07:12 - 21040_D15A01_000001821](#)
[31-30](#). [Brief 060617 Beantwoording aanvullende vragen No..pdf - 21040_D03A01_000000021](#)
[32-31](#). [Brief NO 24 mei 2019 - 21040_D04A01_000001095](#)
[33-32](#). [E-mail 5 maart 2020 22:54 - 21040_D10B03_000000040](#)
[34](#). [20200305 Conceptversie rapportage Toeslagen - 21040_D10B03_000000041](#)
[35-33](#). [E-mail 6 maart 2020 11:31 - 21040_D10B03_000000013](#)
[36-34](#). [E-mail 9 maart 2020 19:55 - 21040_D10A02_000000020](#)
[37-35](#). [E-mail 9 maart 2020 21:26 - 21040_D16A01_000000260](#)
[38-36](#). [E-mail 10 maart 2020 09:36 - 21040_D16A01_000000258](#)
[39-37](#). [E-mail 10 maart 2020 10:03 - 21040_D16A01_000000212](#)
[40-38](#). [E-mail 12 maart 2020 13:33 - 21040_D16A01_000000256](#)
[41-39](#). [E-mail 7 juni 2021 22:05 - 21040_D21A01_000000002](#)
[42-40](#). [E-mail 10 maart 2020 09:00 - 21040_D23A01_000000011](#)
[43-41](#). [E-mail 15 oktober 2020 13:05 - 21040_D11D02_000000006](#)
[44-42](#). [E-mail 13 november 2019 10:47 - 21040_D10B02_000000937](#)
[45-43](#). [E-mail 13 november 2019 11:11 - 21040_D10B02_000000551](#)
[46-44](#). [E-mail 13 november 2019 11:47 - 21040_D10B02_000000939](#)
[47-45](#). [Vordering parlementaire ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag - 21040_D24A01_000000001](#)
[48-46](#). [E-mail 6 augustus 2020 13:54 - 21040_D10A02_000000039](#)
[49-47](#). [E-mail 22 augustus 2020 19:17 - 21040_D11F01_000000736](#)
[50-48](#). [E-mail 22 augustus 2020 19:20 - 21040_D11F01_000000717](#)
[51-49](#). [E-mail 28 oktober 2020 11:05 - 21040_D11F01_000000716](#)
[52-50](#). [E-mail 28 augustus 2020 14:16 - 21040_D25A01_000000001](#)
[51](#). [E-mail 6 oktober 2020 18:27 - 21040_D26A01_000000004](#)
[52](#). [E-mail 21 oktober 2020 09:59 - 21040_D26A01_000000005](#)
[53](#). [E-mail 28 oktober 2020 12:33 - 21040_D26A01_000000001](#)
[54](#). [E-mail 9 november 2020 11:14 - 21040_D26A01_000000002](#)
[53-55](#). [E-mail 28 augustus 2020 14:49 - 21040_D16A01_000001563](#)
[54-56](#). [E-mail 15 oktober 2020 12:34 - 21040_D11B02_000000067](#)
[55-57](#). [E-mail 15 oktober 2020 12:00 - 21040_D16A01_000000254](#)
[56-58](#). [E-mail 15 oktober 2020 12:06 - 21040_D11B01_000003681](#)
[57-59](#). [E-mail 15 oktober 2020 11:44 - 21040_D11D02_000000005](#)
[60](#). [E-mail 20 oktober 2020 10:03 - 21040_D11F01_000004691](#)
[58-61](#). [E-mail 20 oktober 2020 09:34 - 21040_D10B02_000000007](#)
[62](#). [E-mail 20 oktober 2020 11:52 - 21040_D10B02_000000054](#)

[63. 170214 Vaktechniek 0.2.pdf - 21040_D10B02_000000055](#)
~~[59-64.](#)~~ [E-mail 20 oktober 2020 09:53 - 21040_D05A01_000000241](#)
~~[60-65.](#)~~ [E-mail 20 oktober 2020 14:04 - 21040_D11F01_000004685](#)
~~[61. E-mail 20 oktober 2020 09:34 - 21040_D10B02_000000054](#)~~
~~[62. 1. 170214 Vaktechniek 0.2.pdf - 21040_D10B02_000000055](#)~~
~~[63-66.](#)~~ [E-mail 21 oktober 2020 19:54 - 21040_D11F01_000005147](#)
~~[64-67.](#)~~ [Tweede vordering parlementaire ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag - 21040_D24A01_000000002](#)
~~[65-68.](#)~~ [E-mail 26 oktober 2020 09:31 - 21040_D11D01_000001367](#)
~~[66-69.](#)~~ [E-mail 19 oktober 2020 21:41 - 21040_D11D01_000001368](#)
~~[67-70.](#)~~ [E-mail 23 oktober 2020 13:38 - 21040_D11D01_000001369](#)
~~[68-71.](#)~~ [E-mail 29 mei 2019 10:50 - 21040_D04A01_000000750](#)
~~[69-72.](#)~~ [E-mail 31 mei 2019 21:25 - 21040_D04A01_000000746](#)
~~[73. Concept Kamerbrief 31 mei 2019 - 21040_D04A01_000000747](#)~~
~~[70-74.](#)~~ [E-mail 3 juni 2019 10:33 - 21040_D10B06_000000276](#)
~~[71-75.](#)~~ [E-mail 3 juni 2019 23:07 - 21040_D04A01_000000764](#)
~~[72-76.](#)~~ [Concept Kamerbrief 3 juni 2019 - 21040_D04A01_000000767](#)
~~[73-77.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 09:36 - 21040_D10C09_000000103](#)
~~[74-78.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 08:06 - 21040_D10C09_000000331](#)
~~[75-79.](#)~~ [Review en feitenrelaas onderzoeksrapport CAF 11 - 21040_D10C09_000000126](#)
~~[76-80.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 12:20 - 21040_D10B02_000000546](#)
~~[77-81.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 14:03 - 21040_D11B05_000000007](#)
~~[78-82.](#)~~ [Taakverdeling – Factsheets - 21040_D11B05_000000008](#)
~~[79-83.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 14:10 - 21040_D10B02_000000931](#)
~~[80-84.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 14:16 - 21040_D10B02_000000549](#)
~~[81-85.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 14:26 - 21040_D10B02_000000934](#)
~~[82-86.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 14:30 - 21040_D10B02_000000550](#)
~~[83-87.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 14:52 - 21040_D10B02_000000936](#)
~~[84-88.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 20:30 - 21040_D11B01_000000727](#)
~~[85-89.](#)~~ [E-mail 4 juni 2019 14:44 - 21040_D10C07_000000244](#)
~~[86-90.](#)~~ [Overzicht chatberichten van 4E-mail 5 juni 2019 afkomstig van telefoon Directeur Generaal Belastingdienst – 07:54 - 21040_D20A01_000000041D11D06_000000389](#)
~~[87-91.](#)~~ [Actiepuntenlijst 8 juni week 2019 - 21040_D11D07_000000088](#)
~~[88-92.](#)~~ [Factsheets gearhiveerd op 11 juni 2019 - 21040_D16F02_000000258](#)
~~[93.](#)~~ [E-mail 17 juni 2019 12:27 - 21040_D06A01_000000011](#)
~~[89-94.](#)~~ [E-mail 5 juni 2019 09:35 - 21040_D11B05_000000006](#)
~~[90-95.](#)~~ [E-mail 5 juni 2019 09:53 - 21040_D11B07_000001166](#)
~~[91-96.](#)~~ [E-mail 5 juni 2019 09:53 - 21040_D11E01_000000020](#)
~~[92-97.](#)~~ [E-mail 5 juni 2019 09:56 - 21040_D11B01_000000726](#)
~~[93-98.](#)~~ [E-mail 20 januari 2021 15:24 - 21040_D11B01_000000684](#)
~~[94-99.](#)~~ [E-mail 20 januari 2021 17:14 - 21040_D11F01_000004909](#)
~~[95-100.](#)~~ [E-mail 21 januari 2021 10:02 - 21040_D11D01_000000454](#)
~~[96-101.](#)~~ [E-mail 21 januari 2021 10:03 - 21040_D11D01_000000453](#)
~~[97-102.](#)~~ [E-mail 5 juni 2019 12:32 - 21040_D10C07_000000500](#)
~~[98-103.](#)~~ [E-mail 5 juni 2019 12:35 - 21040_D16D04_000000003](#)
~~[99-104.](#)~~ [E-mail 5 juni 2019 12:38 - 21040_D10C10_000000047](#)
~~[100-105.](#)~~ [E-mail 5 juni 2019 12:41 - 21040_D10C07_000000494](#)
~~[101-106.](#)~~ [E-mail 6 juni 2019 10:06 - 21040_D04A01_000000821](#)
~~[107. Factsheet inzake handreiking 2017 - 21040_D04A01_000000822](#)~~
~~[102-108.](#)~~ [E-mail 6 juni 2019 12:51 - 21040_D10B06_000000158](#)
~~[103-109.](#)~~ [E-mail 6 juni 2019 15:46 - 21040_D11D07_000000351](#)
~~[104-110.](#)~~ [E-mail 6 juni 2019 19:28 - 21040_D11B07_000000249](#)
~~[105-111.](#)~~ [E-mail 6 juni 2019 10:46 - 21040_D04A01_000000820](#)
~~[106-112.](#)~~ [E-mail 7 juni 2019 10:03 - 21040_D11B07_000000200](#)
~~[107-113.](#)~~ [E-mail 7 juni 2019 14:54 - 21040_D11B07_000000100](#)
~~[114. Actiepuntenlijst 7 juni 2019 - 21040_D11B07_000000101](#)~~
~~[108-115.](#)~~ [E-mail 7 juni 2019 17:43 - 21040_D04A01_000000877](#)
~~[109-116.](#)~~ [\[CONCEPT\] Factsheets over CAF-11 - 21040_D04A01_000000883](#)
~~[110-117.](#)~~ [E-mail 14 juni 2019 12:45 - 21040_D04A01_000001243](#)

411-118. Overzicht chatberichten van 4 juni 2019 afkomstig van telefoon Directeur-
Generaal Belastingdienst (2017-2020) - 21040_D20A01_000000027

412-119. E-mail 3 december 2020 14:55 - 21040_D11B01_000004453

413-120. E-mail 8 juni 2019 15:32 - 21040_D10C09_000000394

414-121. E-mail 9 juni 2019 12:01 - 21040_D04A01_000000975

415-122. E-mail 9 juni 2019 21:34 - 21040_D11B09_000000115

116. E-mail 9 juni 2019 21:41 - 21040_D10C09_000000144

417-123. E-mail 10 juni 2019 16:58 - 21040_D10C09_000000456

418-124. E-mail 10 juni 2019 10:07 - 21040_D10C10_000000049

419-125. E-mail 10 juni 2019 15:25 - 21040_D10C09_000000443

420-126. E-mail 10 juni 2019 19:19 - 21040_D04A01_000001002

421-127. E-mail 10 juni 2019 21:52 - 21040_D04A01_000001088

422-128. E-mail 26 september 2019 07:51 - 21040_D04A01_000002311

423-129. Evaluatierapport memo, 25 september 2019 - 21040_D04A01_000002312

424-130. Terugkoppeling reflectie CAF-11 – CONCEPT - 21040_D04A01_000002313

425-131. E-mail 3 oktober 2019 08:03 - 21040_D04A01_000002421

426-132. E-mail 27 september 2019 08:39 - 21040_D04A01_000002422

427-133. E-mail 28 september 2019.13:50 - 21040_D04A01_000002423

428-134. Reflectiegesprek CAF 11 26 juli 2019 - 21040_D04A01_000002424

429-135. E-mail 30 september 2019 08:16 - 21040_D04A01_000002425

430-136. E-mail 30 september 2019 10:18 - 21040_D04A01_000002426

431-137. E-mail 27 september 2019 18:08 - 21040_D04A01_000002427

432-138. E-mail 2 oktober 2019 10:06 - 21040_D04A01_000002428

433-139. Verslag gesprek Algemeen Directeur Toeslagen (2019) 26 juli -
21040_D04A01_000002429

434-140. E-mail 26 september 2019 11:55 - 21040_D04A01_000002430

435-141. Oplegmemo factsheets 14 juni 2019 - 21040_D04A01_000001244

436-142. Toelichting bij stroomschema – nationaliteit van gastouders 5 juni 2019-
21040_D10C07_000000041

437-143. E-mail 7 juni 2019 14.30 - 21040_D10C07_000000294

438-144. Verslag 7 juni 2019 MT Toeslagen - 21040_D10C07_000000295

439-1. E-mail 17 juni 2019 12:27 - 21040_D06A01_000000014

318 Volgens de Lavaco Toeslagen was het uitvragen van informatie met betrekking tot nationaliteiten een bewuste keuze. Immers, de gewenste informatie inzake de tweede nationaliteit werd uitgevraagd. Andere informatie was eveneens beschikbaar, maar die was niet aangevraagd en stond niet op de lijsten.

COMPARE