Bijlage 4 Proces artikel 68

Verzoek

Alle memo's over RAM sinds 2015 aan de ambtelijke en politieke top van de Belastingdienst.

Interpretatie van het verzoek
De Belastingdienst hecht er waarde aan om dit verzoek uit de Kamer op een brede wijze te interpreteren. Zodoende is er niet alleen gezocht naar daadwerkelijke memo's, maar is er voor gekozen om alle op directieniveau afgestemde documenten die informerend of besluitvormend zijn over het dossier RAM in het verzoek te betrekken. Daarvoor is gekeken in mailboxen van schaal 16 of hoger binnen de Belastingdienst van personen die mogelijk zijn geïnformeerd of betrokken zijn geweest bij besluitvorming over RAM. Essentiële bijlagen zijn eveneens meegenomen.

Zoekslag voor het verzoek
Er is voor het informatieverzoek eerst breed gezocht naar alle mogelijke documenten die mogelijk een betrekking hebben op het RAM-dossier. Daarna is verder gespecificeerd om te voldoen aan het informatieverzoek. Er is voor het informatieverzoek alleen gezocht in mailboxen en niet op netwerkschijven, omdat het verzoek specifiek om memo's aan de ambtelijke en/of politieke top vroeg. Wanneer een memo op een netwerkschijf staat hoeft deze namelijk niet bij de top te zijn gekomen, waar het informatieverzoek om vraagt.

Dit verschilt met de data die KPMG heeft gebruikt voor het externe onderzoek, daarvoor zijn namelijk ook de netwerkschijven op relevante documenten doorzocht. De brede set met informatie (mailboxen en netwerkschijven) is aan KPMG beschikbaar gesteld. Een verschil in beschikbare documenten is hiernaar terug te herleiden. De documenten die door KPMG in het rapport zijn genoemd, worden wanneer deze inzichtelijk zijn bij de volgende stand-van-zakenbrief gedeeld.

Werkwijze/proces informatieverzoek artikel 68 naar RAM

1. Als eerst is een Query gedraaid (RAM OR IVT OR NIT OR Intelligencevoorziening OR 'Nieuwe intelligencevoorziening toezicht' OR 'Intelligencevoorziening toezicht' OR 'Intelligence voorziening toezicht') op mailboxen van schaal 16 of hoger op personen die sinds 2015 mogelijk zijn geïnformeerd of te maken hebben gehad met besluitvorming over RAM.
2. Resultaten (12.000 mails plus bijlagen) zijn doorzocht op 'enige' relevantie met het RAM-dossier of één van de opvolgers. Hiervoor is gebruik gemaakt van een Excellijst (Bias 1) met termen die mogelijk als indicator voor relevantie dienden en een introducerende presentatie (Bias 2). Tijdens deze fase werd gewerkt met een 'brede scope'. Bij twijfel werden de mailbestanden meegenomen.
3. Dubbele en niet kloppende bestanden (bijvoorbeeld handtekeningen en lege bestanden) werden middels een zoekactie verwijderd.
4. De resterende bestanden (6.000) zijn vervolgens opnieuw beoordeeld op relevantie. Ook hier werd een ruime interpretatie aangehouden, met continu de hoofdvraag: 'Heeft het document betrekking op RAM?'. Nieuw in deze fase was echter de selectie op soort document. Meegenomen werden: nota's, memo's, verslagen, agenda's en essentiële bijlagen, zoals Powerpoints en rapportages. Mails zelf werden niet betrokken.
5. Dit resulteerde in 1.400 documenten die door de eigenaren van deze documenten zijn beoordeeld op relevantie en dubbeling. Er is een steekproef uitgevoerd op 300 als "niet relevant" aangemerkte documenten. Hieruit is gebleken dat het beoordelingsproces voldoet.
6. Van de resterende 736 documenten is beoordeeld of de uitzonderingsgrond "tegen het belang van de Staat" onder artikel 68 van toepassing is. Een juridische afdeling van het kerndepartement (DJZ) heeft beoordeeld of deze uitzonderingsgrond terecht is toegepast.
7. De totale set is gecontroleerd en voor een laatste keer afgebakend in overeenstemming met DJZ aan de hand van de vuistregel: is het document "een op directieniveau afgestemd document dat informerend of besluitvormend is over het dossier RAM(en opvolgers)?" Deze afbakening is als laatste stap uitgevoerd omdat er vanuit een brede naar smallere selectie is gewerkt. Hierdoor is de kans op het missen van belangrijke documenten verkleind.

8. Doordat de finale afbakening op het laatst is toegepast zijn er 'niet op directieniveau afgestemde conceptdocumenten' & 'niet over het RAM-dossier informerende of besluitvormende documenten' in deze laatste stap afgevallen. Een set met 180 relevante documenten die informerend of besluitvormend over het RAM-dossier zijn, vormen de uiteindelijke set als antwoord op het verzoek.

Overzicht aantal documenten per stap

Actie	Resultaat
Query op mailboxen	12.000 + mailbestanden
Beoordeling op relevantie	6.000 documenten
Beoordeling op relevantie en documentsoort	1.400 + documenten
Kritische beoordeling op relevantie en documentsoort	736 documenten
Laatste afbakening	180 documenten