



Ministerie van Financiën

# Jaarverslag Integriteit 2020

*Ministerie van Financiën*

Datum: 2 juli 2021

Status: Definitief



# Inhoudsopgave

1	Inleiding	2
2	Integriteit als kernwaarde bij het ministerie van Financiën	3
3	Preventieve integriteitsactiviteiten	4
3.1	Gerealiseerde acties en resultaten Financiën	4
3.1.1	Bewustwording	4
3.1.2	Beleid en regelgeving	5
3.1.3	Communicatie	5
3.1.4	Bestuurlijke informatievoorziening en rapportage	5
3.1.5	Toezeggingen (aan de Tweede Kamer)	5
3.1.6	Overige acties	6
3.2	Leiderschap en cultuur bij het ministerie van Financiën	6
3.3	Bijzondere activiteiten bij de Belastingdienst	6
3.3.1	Tussentijdse rapportage Personeelsraadspersonen Belastingdienst november 2020	6
3.3.2	Advies Tijdelijke commissie integriteit Belastingdienst	6
3.4	Bijzondere activiteiten bij de Douane	7
3.4.1	Start wetenschappelijk onderzoek	7
3.4.2	Verantwoordingsonderzoek	7
4	Reactief handelen: signalen, onderzoeken en meldingen	9
4.1	Melden van (vermoedelijke) integriteitsschendingen en misstanden	9
4.2	Schets van gesignaleerde trends uit de meldingen en afdoeningen van (vermoedelijke) integriteitsschendingen in 2020	9
5	Vertrouwenspersonen; signalen, meldingen en trends	11
5.1	Algemeen	11
5.2	Schets van gesignaleerde trends uit signalen bij vertrouwenspersonen	11
5.3	Aard van de meldingen bij de vertrouwenspersonen	11
5.4	Ongewenste omgangsvormen	11
5.5	Arbeidsverhoudingen	11
5.6	Beklaagden	12
5.7	Afdoening	12
5.8	Situatie van de melder na interventie	12
6	Vooruitblik 2021	13
6.1	Prioriteiten beleidsdepartement	13
6.2	Prioriteiten 2021 Belastingdienst	13
6.3	Prioriteiten 2021 Douane	14
6.4	Prioriteiten 2021 Toeslagen	15
7	Bijlagen	16
7.1	Integriteitsschendingen en betrokkenen	16
7.2	Meldingen bij vertrouwenspersonen ongewenste omgangsvormen en integriteit	17
7.3	Onderzoeksbureau Integriteit Financiën (OIF); meldingen en onderzoeken	18
7.4	Geanonimiseerd overzicht van vermoedelijke en (deels) aangetoonde schendingen 2020	19



# 1. Inleiding

Het ministerie van Financiën met de beleidsdirectoraten-generaal (Rijksbegroting, Generale Thesaurie en Fiscale Zaken) en de uitvoerende directoraten-generaal (Belastingdienst, Douane en Toeslagen) speelt een belangrijke rol in de samenleving en heeft vergaande bevoegdheden<sup>1</sup>. De samenleving als geheel, burgers, bedrijven en het parlement moet erop kunnen vertrouwen dat deze organisatieonderdelen daar zorgvuldig mee omgaan. Het ministerie van Financiën wil een organisatie zijn waarin leidinggevenden en medewerkers vanuit hun (moreel) vakmanschap integer handelen en oog hebben voor het effect van hun handelen op belastingplichtigen, toeslagontvangers en degenen die goederen im- of exporteren. Daarnaast wil Financiën als werkgever borgen dat leidinggevenden en medewerkers elkaar waarderen, dat iedereen zichzelf kan zijn en dat integriteit, openheid en samenwerking de standaard zijn.

De afgelopen jaren is het vertrouwen van de samenleving in het ministerie van Financiën en, in bredere zin, de overheid als gevolg van de kwestie rondom de kinderopvangtoeslag onder druk komen te staan. Deze kwestie had en heeft nog steeds (ingrijpende) gevolgen voor burgers en medewerkers. Herstel van vertrouwen en het oplossen van de problemen waarin burgers zijn gebracht, heeft de hoogste prioriteit.

Daarnaast heeft de opkomst van COVID-19 geleid tot een andere manier van werken. Contacten met burgers, bedrijven en medewerkers vonden grotendeels op afstand plaats. Trainingen en bijeenkomsten waar integriteitsdilemma's besproken zouden worden, werden (deels) uitgesteld.

In dit verslag wordt verantwoording afgelegd over welke activiteiten in de hiervoor genoemde context hebben plaatsgevonden en welke resultaten daarmee zijn bereikt. In hoofdstuk 2 van dit verslag wordt ingegaan op de versterking van integriteit binnen het ministerie van Financiën. In hoofdstuk 3 wordt een overzicht gegeven van de (preventieve) integriteitsactiviteiten die Financiën breed en bij de Directoraten-Generaal hebben plaatsgevonden. In hoofdstuk 4 wordt ingegaan op de binnen het ministerie van Financiën ontvangen signalen en meldingen en de afdoening daarvan. Tot slot wordt in hoofdstuk 5 een vooruitblik gegeven naar 2021.

---

1. In 2020 telde het ministerie van Financiën in totaal 33.467 medewerkers, waarvan er 24.645 werkzaam waren voor het DGBD, 1.294 voor DGTSL, 5.642 voor DGD en 1.886 voor het kernministerie.



## 2. Integriteit als kernwaarde bij Financiën

Bij het ministerie van Financiën werken ruim 30.000 medewerkers. Deze medewerkers van Financiën dragen bij aan een financieel gezond Nederland. Burgers en bedrijven moeten op Financiën kunnen vertrouwen. Het is daarbij van wezenlijk belang dat de medewerkers integer handelen. Integriteit vormt immers een van de belangrijkste pijlers van het vertrouwen van burgers en bedrijven in Financiën.

In onze organisatie vinden we het belangrijk dat dilemma's bespreekbaar zijn, dat fouten gemaakt mogen worden, dat gereflecteerd kan worden op wat beter kan en er ruimte is voor tegenspraak. Daarmee zet het ministerie nadrukkelijk in op het creëren van een open, veilige en inclusieve werkomgeving voor alle medewerkers, een goede dienstverlening naar en correct toezicht op burgers en bedrijven en open communicatie naar de samenleving als geheel en naar de Tweede Kamer. Respectvolle bejegening van burgers, bedrijven, Tweede Kamerleden en pers loopt daarmee gelijk op met een respectvolle onderlinge bejegening van leidinggevenden en medewerkers.

Als werkgever leggen we de verantwoordelijkheid voor integriteit niet eenzijdig bij onze medewerkers. Een ieder heeft binnen de organisatie een eigen rol en verantwoordelijkheid: medewerker, leidinggevende en de organisatie als geheel. Wij vragen van onze medewerkers dat zij zich integer gedragen, en daarmee dat zij zich geregeld rekenschap geven van hun gedrag. Als werkgever stellen wij onze medewerkers in staat om zich als zodanig te gedragen. Waar nodig bieden we hulp en ondersteuning. Dat doen wij door:

- Medewerkers een kader mee te geven voor goed ambtelijk handelen. In de Gedragscode Integriteit Rijk (GIR) en accenten daarop die gelden voor Financiën wordt de betekenis van integer handelen nader uitgewerkt, worden kaders geschetst en worden voorbeelden gegeven van dilemma's;
- Medewerkers ervan bewust te maken dat integriteitsvragen een onlosmakelijk onderdeel zijn van het dagelijks werk en hen voldoende toe te rusten om daarin verantwoorde beslissingen te nemen. In de werkomgeving van het ministerie van Financiën en haar onderdelen komen veelal specifieke integriteitsdilemma's en –risico's voor. We zorgen ervoor dat de medewerkers zich bewust kunnen zijn van deze risico's en besteden daar dan ook geregeld aandacht aan;
- Zo veel mogelijk te voorkomen dat er voor medewerkers integriteitsdilemma's ontstaan. Waar mogelijk worden de werkprocessen en de systemen daarop aangepast;
- Te zorgen voor een vangnet. We zorgen ervoor dat medewerkers met integriteitsvragen gehoord en geholpen worden. Het eerste aanspreekpunt voor medewerkers op het gebied van integriteit is de leidinggevende. Daarnaast is er een uitgebreid integriteitsnetwerk beschikbaar waar medewerkers terecht kunnen, bestaand uit o.a. vertrouwenspersonen en diverse interne en externe meldpunten;
- Te zorgen voor procedures voor een zorgvuldige, adequate omgang met (vermoedens van) schendingen. Vergissen is menselijk, en fouten maken ook. Het belangrijkste daarbij is dat we er van leren: individueel, maar ook als organisatie. Bij geconstateerde integriteitsschendingen handhaven we op een passende manier, vanuit een gemeenschappelijk maatgevoel en met oog voor alle omstandigheden van het geval. Bij het opleggen van maatregelen borgen we eenheid van beleid en uitvoering door goede procedures en centrale beoordeling van casuïstiek.



## 3. Preventieve integriteitsactiviteiten

In 2020 is ingezet op het versterken van preventieve en organisatorische voorzieningen op het gebied van integriteit, het actualiseren en waar nodig aanvullen van beleid en regelgeving, het frequent communiceren over integriteit en het verbeteren van de bestuurlijke informatie-voorziening. De uitvoering van de preventieve integriteitsactiviteiten vindt plaats binnen de cascade: (i) het Rijk, (via het IPIM<sup>2</sup>) verantwoordelijk voor de rijksbrede kaders op het gebied van integriteit (zoals de Gedragscode Integriteit Rijk), (ii) het departement, verantwoordelijk voor de Financiën brede kaders (zoals de Insiderregeling) en (iii) de Directoraten-Generaal en hun directies, verantwoordelijk voor de specifieke directie gebonden kaders (zoals het verbod tot bieden bij executoriale verkopen).

Dit hoofdstuk gaat in op de in 2020 gerealiseerde acties en resultaten binnen de onderdelen van het ministerie.

### 3.1 Gerealiseerde acties/resultaten Financiën

#### 3.1.1 Bewustwording

Integriteitsvragen zijn een onlosmakelijk onderdeel van het dagelijks werk. Het gehele ministerie van Financiën investeert daarom op verschillende manieren in bewustwording en het bespreekbaar maken van integriteitsdilemma's. In 2020 zijn de volgende acties uitgevoerd bij het DGBD, Douane en het kernministerie:

- Nieuwe medewerkers worden actief geïnformeerd over het integriteitsbeleid zowel voorafgaand als tijdens de selectieprocedure en tijdens de onboarding. Onderdeel daarvan is het afleggen van de eed of belofte. Als gevolg van de maatregelen in het kader van COVID-19 hebben we dit proces in 2020 digitaal vormgegeven;
- Aan medewerkers zijn interactieve digitale integriteitssessies aangeboden waarin aandacht is besteed aan dilemma's in relatie tot sociale veiligheid, sociale media, vertrouwelijke informatie, omgangsvormen en andere actuele onderwerpen zoals thuiswerken in relatie tot integriteit en ethisch leiderschap.
- In het kader van de versterking van het integriteitsstelsel is geïnvesteerd in professionalisering van verschillende rollen in het integriteitslandschap:
  - De functie van Landelijk Vertrouwenspersoon<sup>3</sup> is in het eerste kwartaal van 2020 ingevuld.
  - Er is een beschrijving opgesteld van de functie van integriteitscoördinator<sup>4</sup>. De bezetting van de integriteitscoördinatoren is daarnaast op sterkte gebracht, zodat voor iedere directie een integriteitscoördinator beschikbaar is. Concreet waren er eind 2020 achttien integriteitscoördinatoren werkzaam bij het ministerie van Financiën. Meer dan 75% van deze integriteitscoördinatoren heeft in 2020 de vereiste basisleergang op het gebied van integriteitsmanagement gevolgd.
  - Er is een netwerk Integriteit opgezet om de verbinding te versterken tussen de verschillende expertises die binnen het ministerie van Financiën met integriteit te maken hebben.

2. Het Interdepartementaal Platform voor Integriteitsmanagement is in 2015 opgericht. Dit is een voorportaal van de Interdepartementale Commissie Organisatie & Personeel (ICOP), de Interdepartementale Commissie Bedrijfsvoering Rijk (ICBR), en het SG Overleg (SGO).

3. Vertrouwenspersonen adviseren individuele medewerkers bij ethische- of integriteitkwesties.

4. De integriteitscoördinator adviseert en ondersteunt primair de leiding van het ministerie bij de invulling van het departementale integriteitsbeleid.



### 3.1.2 Beleid en regelgeving

In 2020 zijn de volgende acties uitgevoerd op het gebied van beleid en regelgeving:

- Diverse richtlijnen op het gebied van integriteit zijn geactualiseerd. Zo is het beleid ten aanzien van het niet nakomen van financiële verplichtingen door een medewerker opnieuw vormgegeven. Centraal staat daarin de aandacht voor de zorg voor en hulpverlening aan de betrokken medewerker die zijn financiële verplichtingen niet kon nakomen. Ook zijn er voorbereidingen getroffen voor het actualiseren van de insiderlijst en de aanpassing van de Insiderregeling, die beschrijft aan welke functies risico's verbonden zijn op het gebied van de (schijn van) financiële belangenverstremgeling en het risico van oneigenlijk gebruik van koersgevoelige informatie (voorkennis).
- Rijksbreed wordt het borgen van de professionaliteit van vertrouwenspersonen gezien als een voorwaarde om een belangrijke schakel in het integriteitslandschap te versterken. Het ministerie van Financiën heeft deelgenomen aan de interdepartementale werkgroep ten behoeve van de rijksbrede leidraad Uniforme Basiseisen Vertrouwenspersonen Rijksoverheid.
- In 2020 is de rijksbrede Baseline intern persoonsgericht onderzoek (Bipo) vastgesteld. In 2020 zijn voorbereidingen getroffen om persoonsgerichte onderzoeken overeenkomstig de Bipo uit te voeren.

### 3.1.3 Communicatie

In 2020 is geïnvesteerd in een goede basis voor de informatievoorziening over integriteit voor medewerkers en leidinggevenden. Daarbij is ingezet op:

- Het verbeteren en up-to-date houden van de informatievoorziening over o.a. meldprocedures, opleidingen en het netwerk van functionarissen die een rol spelen bij (vermoedens van) integriteitsschendingen;
- Voorbeeldcasussen over integer gedrag onder de aandacht brengen;
- Regelmatige berichtgeving op de intranetten en in nieuwsbrieven voor leidinggevenden, bijvoorbeeld over nieuwe richtlijnen en voorzieningen.

### 3.1.4 Bestuurlijke informatievoorziening en rapportage

In 2020 zijn de volgende acties uitgevoerd:

- Directies rapporteren viermaandelijks over de in hun jaarcontracten opgenomen doelstellingen op het gebied van integriteit.

### 3.1.5 Toezeggingen (aan de Tweede Kamer)

In het kader van gedane toezeggingen richting de Tweede Kamer is het volgende gedaan:

- Per 1 oktober 2020 is er een departementale Commissie integriteit Financiën<sup>5</sup> (CiF). De CiF is een permanente, onafhankelijke en externe commissie waar (voormalige) medewerkers van het hele ministerie van Financiën zich kunnen melden. De commissie is een aanvulling op de bestaande meldingsinfrastructuur en is voortgekomen uit de tijdelijke Commissie integriteit Belastingdienst;

---

5. [wetten.nl](https://wetten.nl) - Regeling - Instellingsbesluit commissie integriteit Financiën - BWBR0044221 ([overheid.nl](https://overheid.nl))



- Conform de motie Omtzigt<sup>6</sup> van december 2019 zijn er in maart 2020 twee onafhankelijke personeelsraadspersonen<sup>7</sup> benoemd. De raadspersonen verzamelen signalen over mogelijke onrechtmatigheden en vermoedens van misstanden binnen de dienst. Zij doen dit op eigen initiatief, door het voeren van vertrouwelijke gesprekken met medewerkers en managers uit de hele organisatie;
- Conform toezegging naar aanleiding van de motie Omtzigt<sup>8</sup>, is aan het Personeelsreglement van het ministerie van Financiën een extra bepaling opgenomen om klokkenluiders extra bescherming te bieden.

### 3.1.6 Overige acties

In 2020 is verder gegaan met de actualisering van de lijst vertrouwensfuncties. Ook is verder geïnvesteerd in het in kaart brengen van de kwetsbare functies en het professionaliseren van de wijze van onderzoek naar schendingen door de inrichting van het OIF. Tot slot is het Algemeen Adviespunt Integriteit (AAI) verder ontwikkeld binnen het bureau van de beveiligingsambtenaar (BVA).

## 3.2 Leiderschap en cultuur bij het ministerie van Financiën

Integriteit is een onderwerp dat altijd een rol speelt in het dagelijkse werk. Moreel leiderschap gaat over het gericht en gestructureerd omgaan met dilemma's en vraagt om proactief en expliciet gedrag van de leidinggevenden. Een open en veilige werkomgeving is daarvoor cruciaal. In 2020 is aandacht besteed aan bewustwording en leiderschap, met als doel een verbeterd bewustzijn en handelingsrepertoire inzake integriteitstekwesties. Voor de verdere inzet ten aanzien van cultuur en leiderschap wordt verwezen naar de verschillende programma's bij dienstonderdelen op dit vlak.

Een belangrijk en actueel thema is het herkennen van en omgaan met signalen van (vermoedens van) integriteitsschendingen. Hierover hebben gesprekken plaatsgevonden met het hoger management van het ministerie. Voor de verdere inzet ten aanzien van cultuur en leiderschap wordt verwezen naar de verschillende programma's op dit vlak bij de organisatieonderdelen van Financiën.

## 3.3 Bijzondere activiteiten bij de Belastingdienst en Toeslagen<sup>9</sup>

### 3.2.1 Tussentijdse rapportage Personeelsraadspersonen november 2020

De per 1 maart 2020 benoemde raadspersonen brachten in hun tussentijdse rapportage van 5 november 2020 onder andere naar voren dat signalen van medewerkers onvoldoende worden gehoord en medewerkers zich niet altijd veilig voelen om integriteitstekwesties intern te melden. Dit signaal is zeer serieus genomen. Er wordt ingezet op een organisatie waar medewerkers zich veilig voelen en waar tegen geluiden gehoord worden en serieus worden genomen. Binnen de organisatie wordt daarom structureel en intensief gesproken met elkaar over het creëren van een veilige werkomgeving. Ook is bij het Directoraat-Generaal Belastingdienst eind 2020 een leidraad voor leidinggevenden gepubliceerd waarin handvatten worden geboden om adequaat met signalen van medewerkers om te gaan.

### 3.2.2 Advies Tijdelijke commissie integriteit Belastingdienst

De onafhankelijke tijdelijke Commissie integriteit Belastingdienst heeft op 22 juni 2020 een advies uitge-

6. Kamerstukken II, 2019-2020, 31066, nr. 552

7. [wetten.nl - Regeling - Besluit personeelsraadspersonen Belastingdienst 2020 - BWBR0043376 \(overheid.nl\)](https://wetten.nl/Regeling-Besluit%20personeelsraadspersonen%20Belastingdienst%202020-BWBR0043376)

8. Kamerstukken II, 2019-2020, 31066, nr. 509

9. Het gaat hierbij om activiteiten die hebben plaatsgevonden naast de onder 3.1 genoemde activiteiten die ministerie breed zijn uitgevoerd.

bracht over de optimale structurele borging van integriteitsmeldingen bij de Belastingdienst. De aanbevelingen worden door het ministerie van Financiën opgevolgd. Zo zijn in 2020 de taken van de permanente Commissie integriteit Financiën verbreed; is het departementale Onderzoeksbureau Integriteit Financiën (OIF) centraal gepositioneerd en is besloten dat er een onafhankelijke toetsing moet komen voorafgaand aan het verlenen van ontheffing van de fiscale geheimhoudingsplicht van de belastinginspecteur voor het delen van fiscale informatie met het ministerie van Financiën als werkgever. Hiervoor komt een nog in te stellen paritaire commissie advisering ontheffing geheimhoudingsplicht fiscale integriteit.

### 3.4 Bijzondere activiteiten bij de Douane

#### 3.4.1 Start wetenschappelijk onderzoek

In 2020 is bij de Douane een wetenschappelijk onderzoek gestart naar de zogenoemde ‘blinde vlekken’ in de aanpak van integriteit, het geen met name is gericht op bestrijding van corruptie.<sup>10</sup>

In 2021 worden de uitkomsten van dit onderzoek verwacht en deze zullen worden benut om de integriteitsaanpak te versterken. Daartoe zal een Verbeteragenda Integriteit worden opgesteld. Hierin worden ook de uitkomsten van de (hierna genoemde) meting van de beleving van integriteit onder medewerkers betrokken.<sup>11</sup>

#### 3.4.2 Verantwoordingsonderzoek

Verder heeft de Algemene Rekenkamer (AR) in het Verantwoordingsonderzoek 2019 ministerie van Financiën en Nationale Schuld (IXB) het integriteitsbeleid van de Douane bezien, in relatie tot de eisen die daaraan in de Ambtenarenwet 1929 worden gesteld. De AR heeft kunnen constateren dat de Douane managementaandacht heeft voor integriteit en daar actief op stuurt. De AR geeft als aanbevelingen om medewerkers op de werkvloer beter te ondersteunen met voorlichting en dilemma trainingen en de effectiviteit van het huidige integriteitsbeleid te meten. Deze aanbevelingen zijn door de Douane omarmd en zijn actief opgepakt.<sup>12</sup>

Naast de ministerie brede activiteiten op het gebied van integriteit, zijn bij de Douane in 2020 de volgende acties uitgevoerd:

- Uitbreiding van het aantal vertrouwensfuncties; het gaat dan met name om functies met toegang tot politiegegevens en functies die – binnen een samenwerkingsverband- bij de samenwerkingspartners zoals de politie al als vertrouwensfunctie zijn aangemerkt;
- Er zijn voorbereidingen getroffen om een extra gesprek aan de wervingsprocedure toe te voegen. In dit gesprek wordt, aan de hand van informatie die de kandidaat zelf verstrekt, een gesprek gevoerd over eventuele kwetsbaarheden bij de kandidaat in relatie tot het uit te voeren werk. De implementatie daarvan wordt medio 2021 verwacht;

10. De onderzoeksopdracht van dit onderzoek luidt: ‘Sluit de aanpak van de Douane, gericht op het voorkomen van het corrumpen van de organisatie en/of haar medewerkers, afdoende aan bij de ontwikkelingen binnen criminele organisaties op dit terrein? Zijn er blinde vlekken in de aanpak van de Douane? Hoe kan de Douane haar aanpak duurzaam en toekomstbestendig versterken?’

11. Position Paper Douane t.b.v. hoorzitting/rondetafelgesprek over corruptie en criminaliteit in de Rotterdamse haven d.d. 1 februari 2021 (2021Z01812).

12. Zo is in het laatste kwartaal van 2020 een meting gehouden onder medewerkers naar de beleving van integriteit. Doel is om, op basis van de uitkomsten, de aanpak op het gebied van integriteit nog gericht te maken. Management en medewerkers krijgen op basis van deze meting handvatten om, gericht op de verdere groei van het integriteitsmanagement, volgende stappen te zetten. Ook krijgt het management hierdoor informatie om keuzes te kunnen maken. De resultaten worden in het eerste kwartaal van 2021 verwacht.





- Vooruitlopend op de invoering van het hiervoor genoemde kwetsbaarheidsgesprek worden referenties opgevraagd bij sollicitanten.
- Verdieping van de VOG screening; het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft het wetsvoorstel VOG politiegegevens in voorbereiding. Nadat het wetsvoorstel het parlementaire proces heeft doorlopen en de bijbehorende algemene maatregel van bestuur en de ministeriële regeling zijn ingevoerd, wordt het mogelijk om voor functies in het veiligheidsdomein de VOG ook te weigeren op basis van relevante politie-informatie. De Douane heeft in 2020 voorbereidingen getroffen om aan te kunnen sluiten op dit wetsvoorstel;
- In 2020 is ook continue screening aan de versterkingsmaatregelen toegevoegd. Continue screening levert een meer actueel inzicht op ten aanzien van eventuele risico's bij medewerkers. Voordat invoering binnen de Douane gerealiseerd kan worden, moet aan een aantal voorwaarden worden voldaan; een grondslag in de cao, het praktisch mogelijk maken van de uitvoering en het vormgeven van een juridische grondslag met daarbij expliciete aandacht voor waarborgen op het gebied van privacy. De Douane is in 2020 een traject gestart om dit te realiseren;
- In 2020 is een pilot gestart met het instrument change support. De pilot loopt door in 2021. Dit is een digitaal instrument dat ondersteunt bij het bespreekbaar maken en laten leven van onderwerpen zoals integriteit, verandering in werkprocessen of de introductie van nieuw beleid.
- De regio Rotterdam Haven heeft vervolg gegeven aan het programma 'Samen werken in de haven'. Integriteit is één van de onderdelen van dit programma waarbij organisatie ontwikkeling plaats vindt in samenhang met thema's als ethisch leiderschap en integriteit.
- In samenwerking met de partners op Schiphol Airport is het project Orville gestart. Dit heeft als doel om ondermijning te bestrijden en awareness onder medewerkers van de luchthaven te bevorderen. Zo wordt bijvoorbeeld een e-learning programma ontwikkeld om de bewustwording te stimuleren. De Douane draagt actief bij aan dit programma.
- Om de integriteit van de Douane te versterken, is in 2020 geïnvesteerd in de infrastructuur op het gebied van integriteit en beveiliging door:
  - a. De functie van de regionaal adviseur integriteit. Gelet op de verhoogde vraag van (regio) kantoren is gewerkt aan uitbreiding hiervan.
  - b. De functie van de liaison beveiliging en integriteit. Deze draagt bij aan het voorbereiden en optimaliseren van omstandigheden op de werkvloer om implementatie van bijvoorbeeld beleidsontwikkelingen soepel en efficiënt te laten verlopen.
  - c. Ten behoeve van versterking screening is gekozen voor een programmatische aanpak. Daar- toe zijn in 2020 een programma manager en drie projectleiders aangesteld.

# 4. Reactief handelen: signalen, onderzoeken en meldingen

## 4.1 Melden van (vermoedelijke) integriteitsschendingen en misstanden

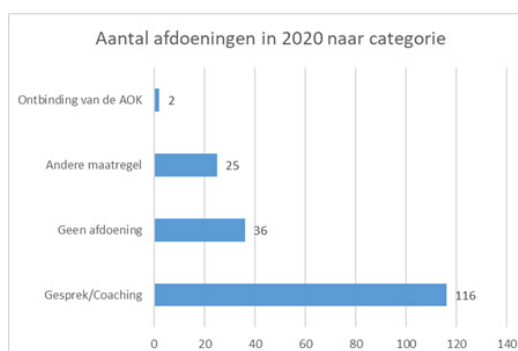
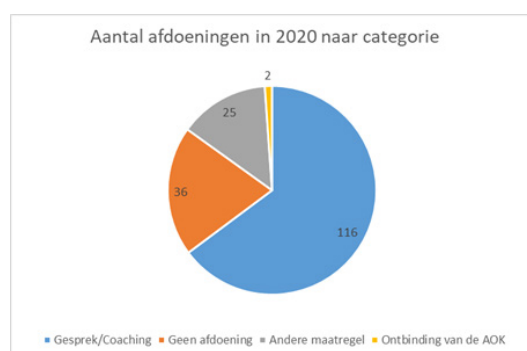
Wordt een integriteitsschending vermoed, dan biedt het ministerie diverse voorzieningen om dit aan te kaarten. De melder wordt daarbij zo goed mogelijk ondersteund. Vermoedens van integriteitsschendingen kunnen vertrouwelijk worden besproken met bijvoorbeeld een vertrouwenspersoon. Ook bestaat de mogelijkheid om vermoedelijke integriteitsschendingen te melden bij één van de interne meldpunten die zijn ingesteld en extern bij de onafhankelijke Commissie Integriteit Financiën. Meldingen van vermoedens van integriteitsschendingen worden binnen Financiën centraal geregistreerd en indien nodig onderzocht door het Onderzoeksbureau Integriteit.

In dit hoofdstuk volgt een departementsbrede inventarisatie van de afdoening van (deels) aangetoonde integriteitsschendingen in het jaar 2020. In de bijlage bij dit jaarverslag is een geanonimiseerd overzicht van de casuïstiek opgenomen.

## 4.2 Schets van gesignaleerde trends uit de meldingen en afdoeningen van (vermoedelijke) integriteitsschendingen in 2020

Uit de afdoening van integriteitsschendingen in 2020 komt het navolgende beeld naar voren:

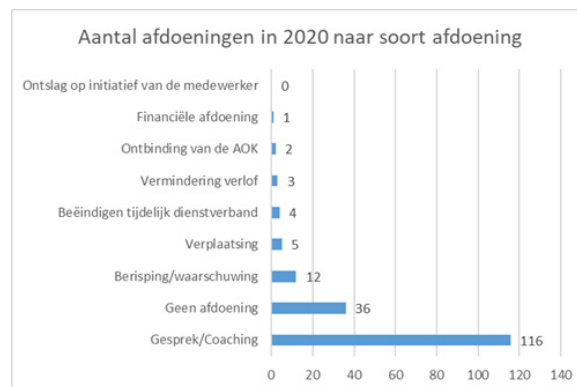
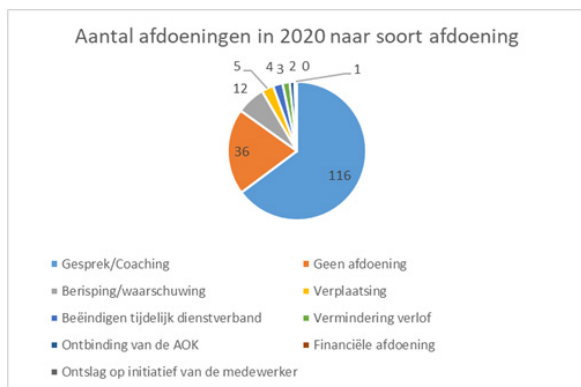
- In 2020 zijn 179 (vermoedelijke) integriteitsschendingen afgedaan. In 36 gevallen bestond geen aanleiding voor een formele afdoening. De overige 143 gevallen zijn met een maatregel afgedaan, waarvan 36 met een disciplinaire maatregel en 120 met een niet-disciplinaire maatregel.



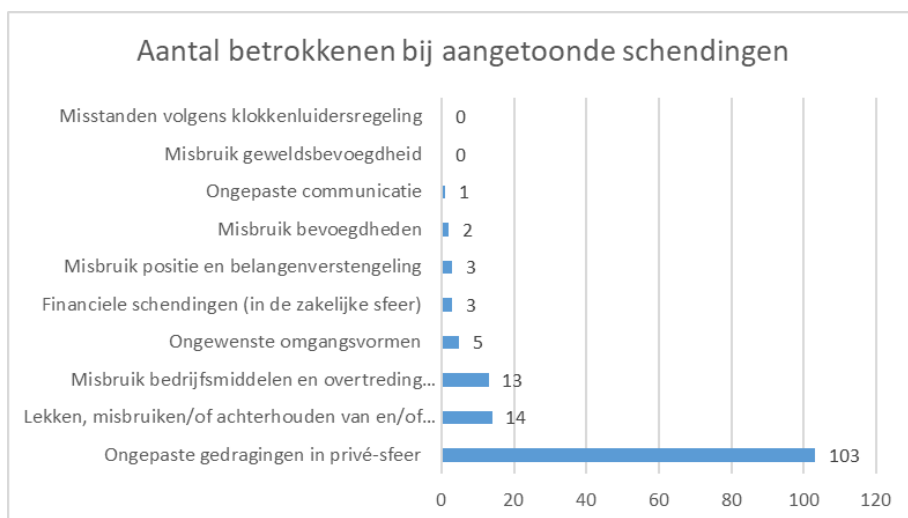
- De afgedane integriteitsschendingen zijn als volgt binnen het ministerie van Financiën verdeeld: Belastingdienst<sup>13</sup> 133, Toeslagen 7, Douane 33, beleidsdepartement 6.
- Van de integriteitsschendingen in 2020 die met een maatregel is afgedaan, is 81 procent afgehandeld met een gesprek, 17,5% procent met een andere (disciplinaire) maatregel dan ontslag en in 1,5 procent

13. Belastingdienst, Toeslagen en Douane behoren in 2020 tot het Directoraat-Generaal Belastingdienst. Per 1/1/2021 zijn Toeslagen en Douane een zelfstandig Directoraat-Generaal, naast de Belastingdienst, binnen het ministerie van Financiën geworden. Vooruitlopend hierop zijn Toeslagen en Douane apart opgenomen.

is de arbeidsovereenkomst ontbonden (ontslag).



- Als gekeken wordt naar het soort schending<sup>14</sup> dan heeft het overgrote deel van de schendingen betrekking op ongepaste gedragingen in de privé sfeer, gevolgd door het ongeoorloofd omgaan met informatie en het overtreden van interne regels.



14. Indeling schendingen conform rijksbrede categorie indeling.

# 5. Vertrouwenspersonen; signalen, meldingen en trends<sup>12</sup>

## 5.1 Algemeen

Binnen het ministerie van Financiën zijn 57 vertrouwenspersonen actief. De vertrouwenspersonen zijn onafhankelijk in hun rol. Het is hun taak om steun te verlenen en medewerker te informeren over de mogelijk te bewandelen wegen. Zij zijn er voor de medewerker met een luisterend oor, een advies en soms ook om een spiegel voor te houden. Daardoor kunnen onderhuidse spanningen boven tafel komen en bespreekbaar worden gemaakt. Afhankelijk van de situatie adviseert de vertrouwenspersoon, over eventuele vervolgstappen. De vertrouwenspersoon treedt daarbij niet op als belangenbehartiger.

## 5.2 Schets van gesignaleerde trends uit signalen bij vertrouwenspersonen

In 2020 hebben 663 medewerkers een beroep gedaan op één van de 57 vertrouwenspersonen die binnen het ministerie van Financiën actief zijn. In 2020 hadden 455 (=69%) meldingen bij vertrouwenspersonen betrekking op de Belastingdienst, 27 (=4%) op Toeslagen, 169 (=25%) op de Douane en 12 (=2%) op het beleidsdepartement. Ten opzichte van 2019 is in 2020 het totaal aantal meldingen gedaald met 12%.

## 5.3 Aard van de meldingen bij de vertrouwenspersonen

Evenals voorgaande jaren hadden in 2020 de meeste meldingen bij de vertrouwenspersonen betrekking op ongewenste omgangsvormen (267 = 40%) en problematiek in de personele en organisatie-sfeer (271 =41%).

## 5.4 Ongewenste omgangsvormen

In 40% van de gevallen (267 melders) werden melders geconfronteerd met ongewenste omgangsvormen, waarbij in de meeste gevallen sprake was van pesten, treiteren, roddelen, buitensluiten of intimidatie. In het geval van intimidatie gaven melders vaak aan dat zij door de leidinggevende onder druk werden gezet.

## 5.5 Arbeidsverhoudingen

In 41% van de meldingen (271 meldingen) was sprake van casussen die zich afspeelden in de personele- en organisatiesfeer. Er was dan sprake van verstoorde arbeidsverhoudingen. Deze meldingen hadden betrekking op:

- Verschillen van inzicht tussen een medewerker en de leidinggevende over het functioneren van de medewerker;
- Verschillen van inzicht tussen een medewerker en de leidinggevende over de functie-inhoud/positie van de medewerker;
- Discussie/verschil van inzicht tussen de medewerker en de leidinggevende over rechtspositionele za-

<sup>12</sup>. In bijlage 2 is het aantal meldingen bij de vertrouwenspersonen inzichtelijk gemaakt



- ken;
- Onplezierige werksfeer/verstoorde arbeidsrelatie tussen medewerker(s) en leidinggevende;
- Moeizaam ervaren wijze waarop een re-integratieproces verloopt.

In de hierboven genoemde situaties voelt de medewerker zich in meer of mindere mate geïntimideerd door de leidinggevende. Het onderscheid met ongewenste omgangsvormen is niet altijd scherp te maken.

## 5.6 Beklaagden

De meeste meldingen hadden in 2020 betrekking op spanningen tussen leidinggevend en medewerkers. In 46% (303 gesprekken) van de gesprekken met vertrouwenspersoon ging het over het gedrag van leidinggevend. In 2019 waren dat 367 (48,5%) gesprekken. In 2020 betrof 147 (=22%) van de meldingen een collega van het eigen dienstonderdeel en bij 33 (=5%) meldingen was de beklagde een collega van een ander dienstonderdeel.

## 5.7 Afdoening

In 63% (417 gevallen) is een melding door de vertrouwenspersonen afgedaan via een of meerdere klankbordgesprekken. Om tot een oplossing te komen is het advies van de vertrouwenspersoon in veel situaties de casus bespreekbaar te maken, wat in de meeste gevallen betekent het gesprek aangaan met een (hoger gelegen) manager. In 99 (=15%) gevallen hebben er na advies van de vertrouwenspersoon dergelijke gesprekken plaats gevonden.

In 2020 is in 55 (=8%) gevallen om tot een doorbraak te komen geëscaleerd naar een directeur en in 8 gevallen is de inzet van de landelijke vertrouwenspersoon/coördinator en/of de DG nodig geweest om verder te komen. Er zijn casussen voorgelegd aan de vertrouwenspersoon waarbij zij geadviseerd hebben om meer gespecialiseerde hulp in te zetten. Hierbij is onder andere doorverwezen naar bedrijfsmaatschappelijk werk of een bedrijfsarts, een doorverwijzing naar andere hulpverleners heeft in 2020, 59 keer (9%) plaatsgevonden.

## 5.8 Situatie van de melder na interventie

In 2020 was de situatie na interventie door de vertrouwenspersoon in 366 (= 55%) gevallen genormaliseerd. In 2019 was dat 59%. In alle overige gevallen was een andere situatie of maatregel aan de orde. In 5% (30 melders) van de gevallen heeft de melder zich ziekgemeld, 30 melders vonden hun situatie verder verslechterd, in 31 gevallen werd tot plaatsen op een andere werkplek overgegaan binnen het eigen organisatieonderdeel en 24 (=4%) melders zochten een werkplek buiten de eigen organisatie of organisatieonderdeel. In 7 gevallen hebben medewerkers zelf ontslag genomen en bij 27 (=4%) melders werd het arbeidscontract niet verlengd of is tot ontslag overgegaan.

# 6. Vooruitblik 2021

## 6.1 Prioriteiten beleidsdepartement

Voor het ministerie van Financiën is het van belang dat we oog hebben voor en ons bewust zijn van de omgeving waarin we opereren. In 2021 werken we verder aan het actief samen verbinding leggen met mensen en organisaties:

- Sociaal-maatschappelijk: met burger en bedrijf centraal als bron van kennis, inspiratie, ideeën en ervaringen;
- Politiek-bestuurlijk: met de nodige politieke sensitiviteit, het leren van fouten en transparantie over wat wij doen en waarom wij bepaalde keuzes maken;
- Cultuur en leiderschap vormen één van de belangrijkste onderwerpen in 2021.

Het is van belang dat we:

- » Medewerkers een veilige werkomgeving bieden en ruimte en vertrouwen geven voor tegenspraak, zodat inbreng van de werkvloer (ongefilterd) de top bereikt waaraan opvolging wordt gegeven.
- » De randvoorwaarden scheppen om onze medewerkers geloofwaardig, zorgvuldig en verantwoordelijk te laten handelen en durven aanspreken als iets niet integer is of lijkt.
- » Resultaat- en ontwikkelingsgericht leiderschap (verder) vormgeven met bijbehorend voorbeeldgedrag. Hierbij is specifiek aandacht is voor:
  - Samenwerken (op afstand);
  - Verbinding tussen uitvoering, beleid en politiek;
  - Voldoende tijd en ruimte voor reflectie.

Daarnaast zal in 2021 departement-breed aandacht worden besteed aan de verbetering en stroomlijning van het meld- en advieslandschap. Waaronder de mogelijkheid om advies te vragen, (vermoedelijke) integriteitsschendingen en misstanden te melden en de adequate communicatie over de punten in dit meld- en advieslandschap.

## 6.2 Prioriteiten 2021 Belastingdienst

Voor 2021 investeren we in de integraliteit en samenhang tussen de diverse thema's en de initiatieven die worden ingezet. De kernthema's / aandachtsgebieden zijn:

- Ondersteunen van integer gedrag en voorkomen van integriteitsschendingen, door middel van aandacht voor bewustwording, morele oordeelsvorming en door het bespreken van integriteitsdilemma's. Hierbij hoort ook het onderzoeken en bespreken van drempels die medewerkers en leidinggevenden mogelijkervaren als het gaat om integer gedrag, en waar mogelijk het wegnemen hiervan. Het ministerie van Financiën investeert in het stimuleren van voorbeeldgedrag door training van leidinggevenden en het invoeren van moreel beraad in managementteams;
- Treffen van goede voorzieningen voor een zorgvuldige, adequate be- en afhandeling van (vermoedens) van schendingen of incidenten en het zorgen van voldoende eenvoudig vindbare informatie hierover voor leidinggevenden en medewerkers;
- Creëren van snelle feedback cirkels (plan-do-check-act), zodat uit het signaleren en afwikkelen leer-effecten ontstaan. Zo weten we hoe we ervoor staan en bij kunnen sturen of extra maatregelen ter toekomstige preventie kunnen nemen;
- Frequent communiceren om de implementatie en acties te ondersteunen op verschillende manieren en bij de diverse doelgroepen.



### 6.3 Prioriteiten 2021 Douane

De Douane wil blijvend haar aanpak laten aansluiten op ontwikkelingen in de buitenwereld en daardoor alle medewerkers adequaat toerusten op het gebied van integriteit. De Douane gaat haar aanpak versterken via de Verbeteragenda Integriteit. De verbeteragenda komt tot stand met input vanuit het wetenschappelijk onderzoek en de resultaten van de meting naar de beleving van integriteit; ook de versterking van screening van medewerkers wordt hierin ondergebracht.

Daaruit volgen een aantal concrete acties in 2021:

- Resultaten wetenschappelijk onderzoek en effectmeting worden met betrokkenheid uit de gehele organisatie en externe deskundigen omgezet in concrete (beleids-)activiteiten (Verbeteragenda Integriteit), dit betreft onder meer het verhogen van bewustwording en organisatorische maatregelen;
- Implementatie van regioplannen om moreel vakmanschap te bevorderen;
- Dialoogsessies vanuit Leiderschap & Cultuur worden gevoerd mede gericht op integriteit;
- Herijking communicatie over integriteit, waaronder aandacht voor melden, onderzoeksbureau integriteit en algemeen adviespunt integriteit;
- Implementatie van de VOG politiegegevens;
- Invoering van het zogenoemde kwetsbaarheidengesprek in het werving en selectieproces;
- Implementatie van continue screening voor douanemedewerkers.

Daarnaast zijn er concrete acties in 2021 ten aanzien van leiderschap en cultuur:

- Kernactiviteiten programmaplan Leiderschap en Cultuur 2021 vaststellen (eind 2020) en aanvang uitvoering (Q1 2021): kernactiviteiten zijn vastgesteld en de uitvoering is begonnen. Kernactiviteiten zijn de hieronder genoemde initiatieven, aangevuld met management onboarding;
- Uitwerken en inzet van intervisie, Managementteam-ontwikkeling, de Management Development-cyclus, permanente educatie en dialoogsessies: op al deze punten zijn eerste stappen gezet;
- Uitwerken ontwikkelperspectief n.a.v. de “foto” die elk DG maakt, zoals is afgesproken in de bestuursraad: “foto” Douane is gemaakt. In het verlengde hiervan wordt, in nauwe samenwerking met het departement, gewerkt aan het Douane veranderverhaal en de kernwaarden van Douane. Tevens worden de thema’s van het departementale ontwikkelperspectief continu verbonden aan de ontwikkelingen bij Douane.



## 6.4 Prioriteiten 2021 Toeslagen

DG Toeslagen zal als zelfstandig DG de processen rond integriteit (verder) inrichten en implementeren. De prioriteiten van DG Toeslagen komen overeen met die van de DG Belastingen. Hierbij nogmaals de aandachtsgebieden/ kernthema's:

- Ondersteunen van integer gedrag en voorkomen van integriteitsschendingen, door middel van aandacht voor bewustwording, morele oordeelsvorming en door het bespreken van integriteitsdilemma's;
- Treffen van goede voorzieningen voor een zorgvuldige, adequate be- en afhandeling van (vermoedens) van schendingen of incidenten en het zorgen van voldoende eenvoudig vindbare informatie hierover voor leidinggevenden en medewerkers;
- Creëren van snelle feedback cirkels (plan-do-check-act), zodat uit het signaleren en afwikkelen leer-effecten ontstaan. Zo weten we hoe we ervoor staan en bij kunnen sturen of extra maatregelen ter toekomstige preventie kunnen nemen;
- Frequent communiceren om de implementatie en acties te ondersteunen op verschillende manieren en bij de diverse doelgroepen.





# Bijlage 1 jaarverslag 2020: Integriteitsschendingen en betrokkenen

De statistieken op een rij

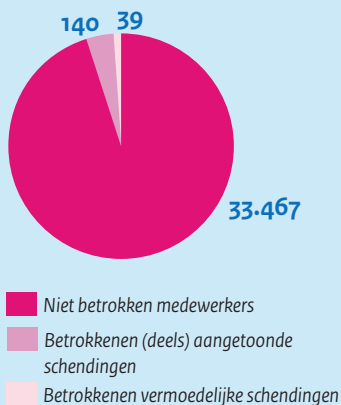
## Totaal aantal betrokkenen

179  
X

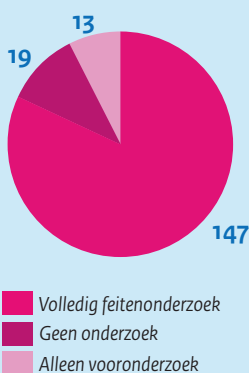


Aantal betrokkenen bij vermoedelijke en (deels) aangetoonde integriteitsschendingen.

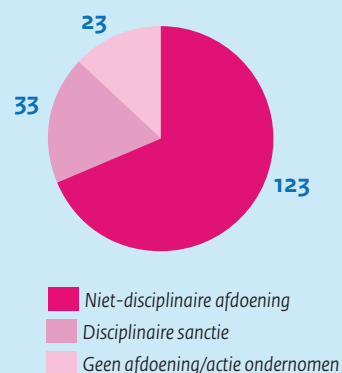
### Gedeelte medewerkers betrokken



### Betrokkenen: type onderzoek



### Betrokkenen: afdoening

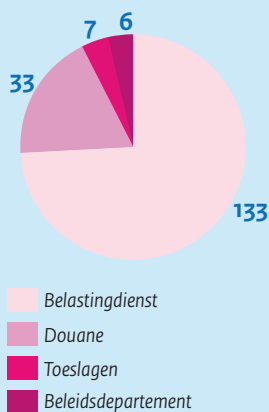


## Aantal afgedane schendingen

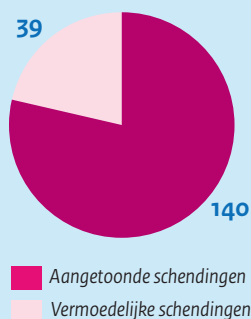
179  
X



### Onderdelen ministerie



### Aangetoond/niet aangetoond

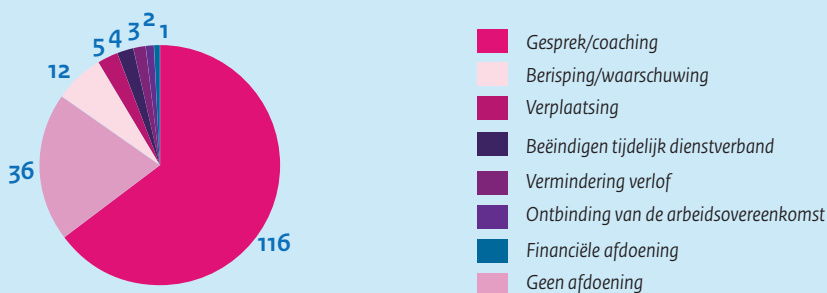


## Totaal aantal afdoeningen

179  
X



### Wijze waarop is afgedaan





## Bijlage 2 jaarverslag 2020: meldingen bij vertrouwenspersonen ongewenste omgangsvormen en integriteit van het ministerie van Financiën

De statistieken op een rij

Totaal aantal meldingen

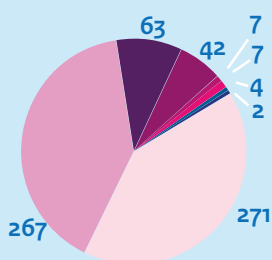
663

X



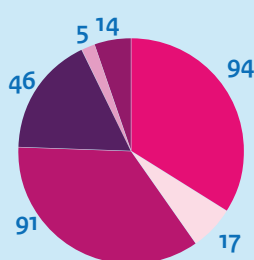
Meldingen bij vertrouwenspersonen van het ministerie van Financiën.

### Omschrijving melding



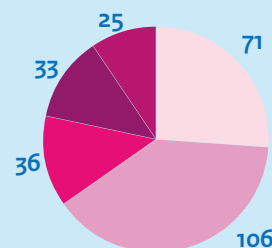
- Problematiek personeel en organisatie
- Ongewenste omgangsvormen
- Lekken en misbruiken informatie
- Misbruik bevoegdheden
- Misbruik bedrijfsmiddelen
- Misdragingen privé
- Misbruik positie
- Financiële schendingen

### Ongewenste omgangsvormen



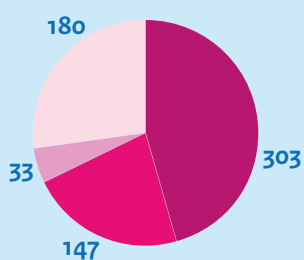
- Agressie en geweld
- Discriminatie
- Intimidatie ↓
- Pesten, treiteren, roddelen, buitensluiten ↓
- Seksuele intimidatie/geweld ↓
- Overig

### Problematiek personeel en organisatie



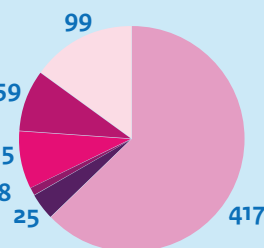
- Onvrede organisatie ↓
- Arbeidsconflict
- Functioneringsproblemen ↓
- PSA (bijvoorbeeld werkdruk of stress) ↓
- Overig

### De beklagden



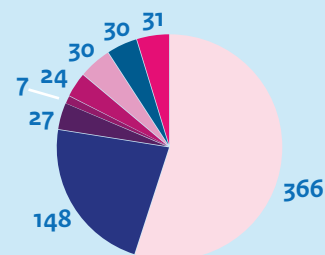
- Medewerker zelf
- Medewerkers ander(e) organisatie(onderdeel) ↓
- Collega's eigen organisatieonderdeel
- Leidinggevenden ↓

### Wijze waarop is afgedaan



- (Drie)gesprek
- Klankbordgesprek/-advies ↓
- escalatie naar de directeur ↓
- doorverwijzing (bedrijfsmaatschappelijk werk) ↓
- Escalatie
- Overig

### Situatie na interventie



- Genormaliseerd ↓
- Ziek gemeld ↓
- Andere werkplek binnen dienstonderdeel
- Andere werkplek buiten dienstonderdeel
- Ontslag genomen
- Arbeidscontract niet verlengd/ontslag
- Omstandigheden verslechterd
- Niet bekend ↓

↓ Categorieën met een pijltje naar beneden zijn gedaald in aantal ten opzichte van vorig jaar



## Bijlage 3 jaarverslag 2020: Onderzoeksbureau Integriteit Financiën (OIF); meldingen en onderzoeken

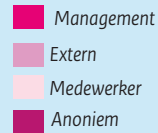
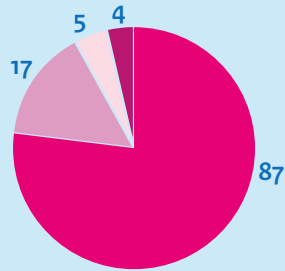
De statistieken op een rij

### Totaal aantal meldingen bij OIF

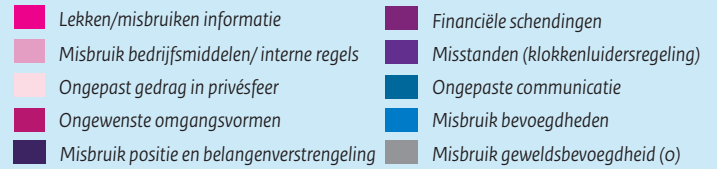
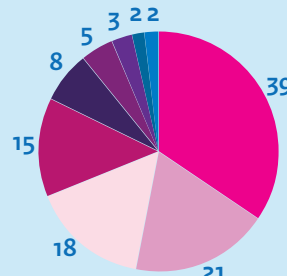
113  
X



### Melders van schendingen



### Aantal meldingen naar soort schending

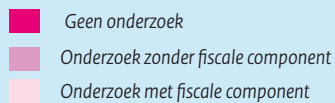
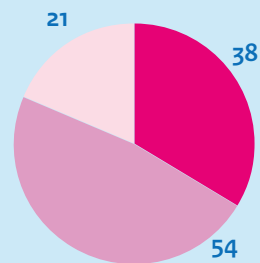


### Totaal aantal OIF-onderzoeken

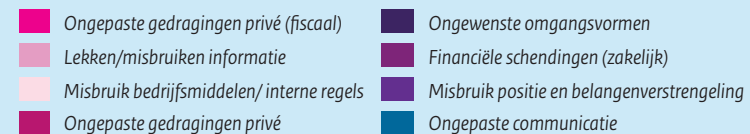
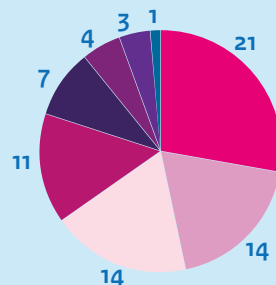
75  
X



### Aantal opgestarte onderzoeken



### Onderzoeken naar soort schending



## Bijlage 4 - Geanonimiseerd overzicht van vermoedelijke en (deels) aangetoonde schendingen 2020

Onderdeel	Schending <sup>1</sup>	Inhoud (vermoedelijke) schending	Afdoening
Belastingdienst	Misbruik positie of belangen	Betrokkene heeft vermoedelijk in de belastingdienstsysteem opgezocht welke collega de aangifte van een derde in behandeling heeft. Vervolgens heeft betrokkene de behandelaar benaderd over de afhandeling van de aangifte van de derde.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene gebruikte de mobiliteitskaart voor niet-zakelijke doeleinden	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongewenste omgangsvormen	Betrokkene heeft bij een teambijeenkomst in het bijzijn van de aanwezigen een ongewenst gebaar gemaakt.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (onterecht niet opgeven aandelenopties). Betrokkene heeft dit tijdig gemeld. Na onderzoek is vastgesteld dat er geen sprake is van verwijtbaar handelen.	Geen afdoening
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Melding ontvangen dat betrokkene neveninkomsten niet heeft opgegeven in de aangifte. Na fiscale afhandeling geen aanleiding voor nader onderzoek.	Geen afdoening
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het niet tijdig indienen van aangiften. Dit heeft geleid tot een boete.	Schriftelijke berisping
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene heeft onrechtmatig gebruik gemaakt van de dienstauto en heeft de werktijdregistratie niet goed ingevuld.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (onterecht boeterente afgetrokken).	Gesprek/waarschuwing/training

<sup>1</sup> Indeling schendingen conform rijksbrede categorie indeling

Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet zakelijke doeleinden belastingdienst systemen geraadpleegd.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen (herhaaldelijk) niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Melding dat betrokkene zich richting een buurtbewoner op ongepaste wijze uitgelaten. Gesprek gevoerd met betrokkene.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen (herhaaldelijk) niet nagekomen. Dit heeft geleid tot de aanzegging van loonbeslag. Uiteindelijk heeft betrokkene openstaande bedrag voortijdig betaald.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene heeft voor niet-zakelijke doeleinden belastingdienst systemen geraadpleegd.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Financiële schending, zakelijk	Vermoeden dat betrokkene voor niet-zakelijke doeleinden bemoeienis heeft gehad met afdoening van bezwaarschriften van zaken waarin fraude is vastgesteld. Integriteitsschending niet vast komen te staan.	Geen afdoening
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Misbruik positie of belangen	Betrokkene heeft vermoedelijk gebruik gemaakt van niet-toegestane hulp bij het afronden van de opleiding.	Einde tijd.aanst/contr./stage
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene heeft een forse snelheidsbekeuring gehad voor te hard rijden in privétijd met de eigen auto.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is (herhaaldelijk) de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongewenste omgangsvormen	Betrokkene heeft zich agressief uitgelaten richting een collega en is hierop aangesproken.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Misverstand tussen collega's over een overeenkomst van geldlening.	Geen afdoening

Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (spaartegoed boven belastingvrije voet). Heeft de aangiften hersteld.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (vermogen in box 3 niet aangegeven).	Vermindering vakantie
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is (herhaaldelijk) de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene stond onder bewind. Dit heeft betrokkene aangegeven bij de indiensttreding. Inmiddels sprake van een 'schone lei'.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene heeft zich niet gehouden aan de procedures ten aanzien het verkrijgen van toegang en heeft onrechtmatig foto's genomen van de werklocatie. Toegangspas is (tijdelijk) ingenomen.	Schriftelijke berisping
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot een loonbeslag. Betrokkene is tijdelijk verplaatst.	Verplaatsing
Douane	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene heeft privé goederen vervoerd naar derden in uniform en met gebruik van de dienstauto.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Misbruik bevoegdheden	Betrokkene heeft zich schuldig gemaakt aan het ongeoorloofd wegnemen van goederen (controleobject).	Verplaatsing
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is aangehouden wegens verdenking van schending van het ambtsgeheim. Dienstverband is van rechtswege beëindigd.	Einde tijd.aanst/contr./stage
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene heeft verkeerde verlofuren ter goedkeuring aangeboden. Betrokkene heeft op eigen verzoek ontslag genomen.	Geen afdoening
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene heeft vermoedelijk bezijden de waarheid verklaard ten aanzien van de schade aan bedrijfsmiddelen. Vermoeden is niet vast komen te staan.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften.	Gesprek/waarschuwing/training

Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene heeft kwetsbaarheid in het lokale intranet gevonden en deze kwetsbaarheid (een keer) misbruikt. Betrokkene is gewaarschuwd.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (OB). Onvoldoende meegewerkt aan fiscaal onderzoek.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Melding dat betrokkene onbevoegd en voor niet-zakelijke doeleinden systemen raadpleegt. Geen concreet vermoeden.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is herhaaldelijk de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot een loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot een loonbeslag. Betrokkene is tijdelijk verplaatst.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Financiële schending, zakelijk	Vermoeden dat betrokkene bemoeienis heeft gehad met afdoening van bezwaarschriften. Integriteitsschending niet vast komen te staan.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene gebruikte de mobiliteitskaart voor niet-zakelijke doeleinden.	Schriftelijke berisping
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene is werktelefoon kwijtgeraakt.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training

Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (aftrek scholingskosten) en niet tijdig doen van aangiften.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (aftrek kosten eigenwoning). Vanwege persoonlijke omstandigheden is er geen maatregel opgelegd.	Geen afdoening
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Melding dat betrokkene zwart heeft gewerkt. Gebleken is dat betrokkene geen vergoeding ontving.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot aanzegging loonbeslag. Vastgesteld dat het openstaande bedrag reeds betaald was.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (aftrek hypotheekrente).	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongewenste omgangsvormen	Meldingen ontvangen dat betrokkene zich schuldig zou hebben gemaakt aan grensoverschrijdend gedrag. Betrokkene is bestraft.	Vermindering vakantie
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet-zakelijke doeleinden belastingdienstsystemen geraadpleegd.	Financiële afdoening
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training



Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet-zakelijke doeleinden belastingdienstsystemen geraadpleegd.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Ongewenste omgangsvormen	Meldingen ontvangen dat betrokkene zich schuldig zou hebben gemaakt aan grensoverschrijdend gedrag. Tijdens het onderzoek heeft betrokkene het dienstverband opgezegd. Schending is niet vast komen te staan.	Geen afdoening
Douane	Misbruik bevoegdheden	Betrokkene heeft zich schuldig gemaakt aan het ongeoorloofd wegnemen van goederen van werkgever voor privédoeleinden.	Verplaatsing
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Melding dat betrokkene zich schuldig heeft gemaakt aan niet-ambtelijke corruptie. Het tijdelijk dienstverband is niet verlengd.	Einde tijd.aanst/contr./stage
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet-zakelijke doeleinden belastingdienstsystemen geraadpleegd en gegevens gedeeld met derden.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet-zakelijke doeleinden belastingdienstsystemen geraadpleegd en gegevens gedeeld met een derde.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training

Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (inkomensafhankelijke combinatie korting).	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Melding dat betrokkene zich richting een buurtbewoner op on gepaste wijze uitgelaten. Gesprek gevoerd met betrokkene.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Financiële schending, zakelijk	Betrokkene heeft veel uren als werktijd geboekt terwijl betrokkene afwezig was. Straf van berisping en inleveren uren.	Schriftelijke berisping
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft zonder opdracht en onbevoegd gegevens gedeeld met een derde.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangifte (aftrek kosten).	Gesprek/waarschuwing/training

Belastingdienst	Ongewenste omgangsvormen	Signaal dat collega's van betrokkene zich niet veilig voelen in de samenwerking met betrokkene. Geen sprake van schending, wel opgepakt door bevoegd gezag.	Geen afdoening
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangifte (dividendbelasting).	Schriftelijke berisping
Belastingdienst	Financiële schending, zakelijk	Betrokkene heeft jarenlang teveel aan vaste reiskostenvergoeding woon-werkverkeer ontvangen, doordat het aantal dagen dat naar kantoor wordt gereisd niet is aangepast.	Schriftelijke berisping
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (aftrek rente van consumptief krediet).	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft onbevoegd en zonder zakelijk belang met een derde informatie gedeeld.	Schriftelijke berisping
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is (vermoedelijk) de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (aftrek kosten woon-werkverkeer).	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Misbruik positie of belangen	Melding dat betrokkene een collega heeft aangezet tot mutatie in de systemen. Dit is echter niet gebleken.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Melding dat betrokkene vermoedelijk betrokken is bij financiële malversaties in het kader van de afwikkeling van een erfenis. Feit is niet aannemelijk geworden.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet-zakelijke doeleinden belastingdienstsystemen geraadpleegd.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangifte (aftrek reiskosten).	Schriftelijke berisping
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training

Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (tweemaal volledige aftrek hypotheekrente).	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Melding dat betrokkene ongeoorloofd afwezig is geweest. Niet aannemelijk gemaakt.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet-zakelijke doeleinden belastingdienstsystemen geraadpleegd en gegevens gedeeld met een derden.	Strafontslag
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet zakelijke doeleinden belastingdienstsystemen geraadpleegd.	Vermindering vakantie
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft personeelsvertrouwelijke informatie gedeeld met een collega.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Financiële schending, zakelijk	Melding dat betrokkene vermoedelijk betrokken is bij financiële malversaties.	Geen afdoening.
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen doordat er (ondanks herhaald verzoek) niet tijdig aangifte is gedaan.	Schriftelijke berisping
Douane	Misbruik positie of belangen	Betrokkene heeft onrechtmatig gebruik gemaakt van externe personele regeling.	Geen afdoening
Douane	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene gebruikte de mobiliteitskaart voor niet-zakelijke doeleinden.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet zakelijke doeleinden belastingdienstsystemen geraadpleegd.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene heeft voorafgaand aan de indiensttreding bij de belastingdienst vermoedelijk onterecht giften afgetrokken in de aangiften.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Ongepaste Communicatie	Betrokkene heeft met de privé telefoon ongepaste berichten verzonden over collega's. Betrokkene is overgeplaatst.	Verplaatsing

Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften (onjuiste verrekening dividendbelasting).	Schriftelijke berisping
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Vermoeden bestond dat betrokkene de financiële verplichtingen niet is nagekomen. Onterecht aanzegging loonbeslag ontvangen.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Financiële schending	Externe melding dat betrokkene mogelijk betrokken is bij fraude voor een liefdadigheidsinstelling, Inhoudelijk beoordeeld dat melding niet onderzoekswaardig is.	Geen afdoening
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangiften.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangifte, betrokkene heeft zelf melding gemaakt van de fout.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.		Geen afdoening.

Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Douane	Misbruik positie of belangen	Betrokkene heeft positie als ambtenaar misbruikt door zich persoonlijk te bemoeien met de controle van een passagier. Tijdens het onderzoek heeft betrokkene het dienstverband opgezegd. Schending is niet vast komen te staan.	geen afdoening
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene heeft misbruik gemaakt van bedrijfsmiddelen door op de ter beschikking gestelde ICT-middelen bestanden te bekijken die strafrechtelijk verboden zijn. Betrokkene is verplaatst.	Verplaatsing
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene heeft vermoedelijk werkzaamheden zwart betaald.	Geen afdoening.
Douane	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door het indienen van onjuiste aangifte (scholingskosten en aftrek eigen woning).	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Klacht van burger dat er sprake zou zijn van het raadplegen van systemen voor privédoeleinden door betrokkenen. Vermoeden is niet onderbouwd. Geen aanleiding voor onderzoek.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Vermoeden van raadplegen van systemen voor privé doeleinden	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene heeft herhaaldelijk aangiften niet dan wel te laat ingediend.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene heeft de dienstauto voor privédoeleinden gebruikt en is onzorgvuldig met bedrijfsmiddelen omgegaan.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Melding van burger dat betrokkene bereid was in het kader van HUBA informatie op te halen of af te leveren op woonadres. Geen aanleiding om te komen tot een vermoeden van een integriteitsschending.	Gesprek/waarschuwing/training
Toeslagen	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training

Toeslagen	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene heeft systemen van de belastingdienst geraadpleegd. Later is gebleken dat dit voor zakelijke doeleinden is geweest.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft voor niet zakelijke doeleinden belastingdienst systemen geraadpleegd.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft zich schuldig gemaakt aan ambtsmisdrijven (schending ambtsgeheim). Strafrechtelijke veroordeling.	Strafontslag
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer		Strafontslag
Belastingdienst	Financiële schending, zakelijk	Het vermoeden van fraude is als niet onderzoekswaardig aangemerkt	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslagen. Betrokkene heeft op eigen verzoek ontslag genomen, omdat geen prijs werd gesteld op begeleiding door werkgever.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Financiële schending, zakelijk	Het vermoeden van fraude is als niet onderzoekswaardig aangemerkt	Geen afdoening.
Belastingdienst	Lekken, informatiemisbruik	Betrokkene heeft oneigenlijk gebruik gemaakt van de ter beschikking gestelde ICT-middelen	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Betrokkene is een schriftelijke berisping opgelegd vanwege het niet correct registreren van werktijd	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen (herhaaldelijk) niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen (herhaaldelijk) niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training

Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Toeslagen	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Toeslagen	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen	Gesprek/waarschuwing/training
Toeslagen	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokken is de fiscale verplichtingen niet nagekomen	Schriftelijke berisping
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen door ten onrechte een box 3 schuld voor eigen woning af te trekken.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen (betalingen aan loterij opgegeven als giften)	Schriftelijke berisping
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen. (hypotheekrente)	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de fiscale verplichtingen niet nagekomen.	Gesprek/waarschuwing/training



Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongewenste omgangsvormen	Vermoeden van ongewenst gedrag blijkt na onderzoek geen aanleiding te geven voor (disc) maatregelen.	Geen afdoening.
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is fiscale verplichtingen niet nagekomen	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is de financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag.	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongepaste Communicatie	Betrokkene heeft ongepaste uitingen gedaan op social media	Gesprek/waarschuwing/training
Toeslagen	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Toeslagen	Ongepast gedrag in privésfeer	Betrokkene is financiële verplichtingen niet nagekomen. Dit heeft geleid tot loonbeslag	Gesprek/waarschuwing/training
Belastingdienst	Ongewenste omgangsvormen	Signalen ontvangen van medewerkers dat leidinggevende zich schuldig zou hebben gemaakt aan grensoverschrijdend gedrag.	Ontslag
Kerndepartement	Financiële schending, zakelijk	Ten onrechte maximale representatievergoeding ontvangen en dat niet gemeld.	Gesprek/waarschuwing/training
Kerndepartement	Ongepast gedrag in privésfeer	Stagiair heeft stageplaats bij FIN niet gemeld bij onderwijsinstelling	Einde tijd.aanst/contr./stage
Kerndepartement	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	Het sturen van zakelijke e-mail aan een collega buiten het dienstonderdeel waardoor gehandeld werd in strijd met de interne regels van geheimhouding.	Gesprek/waarschuwing/training
Kerndepartement	Misbr. Bedr. midd. + int. reg.	In strijd met de instructies niet tijdig boeken van verlof en het zich onbereikbaar houden voor de werkgever	Gesprek/waarschuwing/training