

## Bijlage vraag 1 overzicht onderzoeken kinderopvangtoeslag en FSV

**Tabel 1 Overzicht onderzoeken kinderopvangtoeslag**

Nr.	Datum openbaar	Titel / onderwerp	Onderzoek door
1.	19-sep-2006	Beleidsdoorlichting arbeid en zorg	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
2.	15-dec-2008	Onderzoek uit eigen beweging naar de wijze waarop de Belastingdienst/ Toeslagen de uitbetaling van de kinderopvangtoeslag realiseert na een verzoek tot stopzetting van deze toeslag (2008/300).	Nationale ombudsman
3.	12-nov-2009	Verzoekster klaagt erover dat de Belastingdienst/Toeslagen, in verband met het lopende onderzoek naar fraude bij het gastouderbureau X waar verzoekster tot 1 november 2008 klant was, geen kinderopvangtoeslag aan haar uitbetaalt (2009/237).	Nationale ombudsman
4.	24-feb-2010	Onderzoek uit eigen beweging naar de wijze waarop de Belastingdienst/ Toeslagen de mogelijke fraude met kinderopvangtoeslag door een aantal gastouderbureaus aanpakt (2010/034).	Nationale ombudsman
5.	25-mei-2012	Evaluatie van de Wet kinderopvang	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
6.	6-mei-2013	Rapport over een klacht over de Belastingdienst/Toeslagen te Utrecht (2013/047).	Nationale ombudsman
7.	10-feb-2014	Herzien Rapport over een klacht over de Belastingdienst/Toeslagen te Utrecht. (2014/006).	Nationale ombudsman
8.	20-nov-2014	Regeldruk in de kinderopvang 2014	Pantheia
9.	12-dec-2014	Een onderzoek naar de behandeling van een nieuwe aanvraag om Kinderopvangtoeslag 2014 nadat over eerdere jaren vragen zijn gerezen (2014/209).	Nationale ombudsman
10.	12-feb-2015	Onderzoek naar de uitvoeringspraktijk bij de Belastingdienst/Toeslagen (2015/025).	Nationale ombudsman
11.	24-jun-2015	Rapport over een klacht over de Belastingdienst en de Belastingdienst/Toeslagen (2015/100)	Nationale ombudsman
12.	15-sep-2015	Kwaliteitsmonitor kinderopvang	Ecorys
13.	23-dec-2015	Beleidsdoorlichting Kinderopvang	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
14.	12-mei-2017	Rapportbrief: Belastingdienst/Toeslagen over 4 jaren kinderopvangtoeslag terug	Nationale ombudsman
15.	9-aug-2017	Geen powerplay maar fairplay	Nationale ombudsman
16.	13-jun-2019	Bevindingenonderzoek EDP Auditors	Belastingdienst
17.	13-jun-2019	Toeslagen terugbetalen	Algemene Rekenkamer
18.	14-nov-2019	Interim-advies Omzien in verwondering	Adviescommissie Uitvoering Toeslagen
19.	13-feb-2020	Toeslagen: lessen uit 15 jaar onderzoek Algemene Rekenkamer	Algemene Rekenkamer
20.	12-mrt-2020	Eindadvies Omzien in verwondering	Adviescommissie Uitvoering Toeslagen
21.	12-mrt-2020	Onderzoeksrapport Toeslaggerelateerde CAF-zaken	ADR
22.	19-mei-2020	Advies inzake aangifteplicht op grond van artikel 162 Sv	Allen & Overy
23.	17-jul-2020	De verwerking van de nationaliteit van aanvragers van kinderopvangtoeslag	Autoriteit Persoonsgegevens
24.	31-aug-2020	Eindrapport van het onderzoek bij SZW naar signalen over de problematiek van de eigen bijdrage bij de kinderopvangtoeslag	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
25.	29-sep-2020	Rapport Doorlichting UHT	BCG

<b>Nr.</b>	<b>Datum openbaar</b>	<b>Titel / onderwerp</b>	<b>Onderzoek door</b>
26.	13-okt-2020	Rapportage feitenonderzoek inzake externe toets herbeoordeling CAF-zaken	KPMG
27.	13-nov-2020	Onderzoeksrapport Onderzoek informatie over signalen kinderopvangtoeslag SZW	ADR
28.	14-dec-2020	Eindrapport Scenariostudie Vormgeving Kindvoorzieningen.	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
29.	14-dec-2020	Doorrekening beleidsopties voor een alternatief toeslagenstelsel.	CPB
30.	14-dec-2020	Eindrapportage Alternatieven voor het toeslagenstelsel	Ministerie van Financiën
31.	18-dec-2020	Kinderopvang - najaar 2020	Kantar
32.	8-feb-2021	Doorlichting Hersteloperatie Toeslagen	AEF
33.	8-feb-2021	Onderzoek verloren fysieke stukken	Capgemini Invent
34.	9-feb-2021	Advisering KOT - nietigheid besluitvorming	AKD
35.	17-feb-2021	Recht op en gebruik van kinderopvangtoeslag, 2015-2019	CBS
36.	5-mrt-2021	Aangifte tegen bewindspersonen in de Toeslagenaffaire	Mr. J. Silvis
37.	8-apr-2021	Rapportage inzake feitenonderzoek melding misstand N	KPMG
38.	8-apr-2021	Onderzoek samenwerking met gemeenten bij de hersteloperatie kinderopvangtoeslag	KPMG
39.	21-apr-2021	Verlenging kinderopvangtoeslag, 2013-2019	CBS
40.	22-apr-2021	Rapport Informatiehuishouding van Toeslagen	Inspectie Overheidsinformatie en Erfgoed
41.	25-mei-2021	Van klacht naar herstel van vertrouwen?	Nationale ombudsman
42.	24-jun-2021	The Child Penalty in the Netherlands and its Determinants	CPB
43.	29-jun-2021	Doorlichting Uitvoering Hersteloperatie Toeslagen	AEF
44.	6-jul-2021	Onderzoeksrapport Grensbedragen O/GS en MSNP	ADR
45.	8-jul-2021	Voortgang Verbetertraject kinderopvangtoeslag	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
46.	20-sep-2021	Klachtafhandeling Belastingdienst UHT had vollediger gekund (2021/179).	Nationale ombudsman
47.	30-sep-2021	Reconstructie en tijdslijn van het 'memo-Palmen'	PwC
48.	11-okt-2021	Klacht gegrond, maar geen oplossing	Nationale ombudsman
49.	11-nov-2021	Enquête kinderopvangstelsel	Kantar
50.	19-nov-2021	Reflectierapport	Raad van State
51.	3-dec-2021	Behoeftenonderzoek onder mogelijk gedupeerden van de kinderopvangtoeslag	Motivaction
52.	3-dec-2021	Ouderbeleving herstelproces kinderopvangtoeslagaffaire	Live work

**Tabel 2 Overzicht onderzoeken FSV**

<b>Nr.</b>	<b>Datum openbaar</b>	<b>Titel / onderwerp</b>	<b>Onderzoek door</b>
1.	28-apr-2020	Bevindingen intern onderzoek FSV	Belastingdienst
2.	10-jul-2020	Rapportage verwerking van risicosignalen voor toezicht Belastingdienst	KPMG
3.	17-jun-2021	Conclusies van een intern pilotonderzoek naar gegevensdeling uit FSV met vier convenantpartners	Belastingdienst
4.	29-okt-2021	Belastingdienst Verwerkingen van persoonsgegevens in de Fraude Signalering Voorziening (FSV)	Autoriteit Persoonsgegevens
5.	3-dec-2021	Onderzoek effecten FSV Toeslagen	PwC