



Fraudeaanpak

stand van zaken

1

10-10-2013

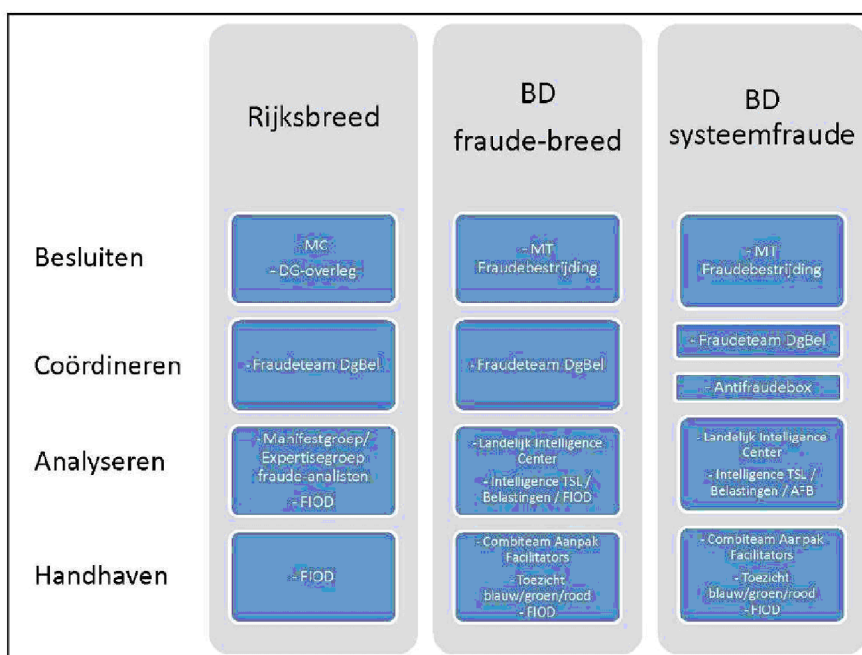


Inhoud Presentatie

- Fraudeaanpak, een overview
- Het Combiteam Aanpak Facilitators
- Belastingen
- Toeslagen
- Douane
- Anti Fraude Box
- FIOD
- ICT-ontwikkelingen

2

10-10-2013





Combiteam Aanpak Facilitators

Werkwijze:

CAF = Toeslagen, FIOD, Belastingen, CA, VTA, LTO, iCOV

Ontvangst signalen

Opwerken verbreden, checks
 vermogen- en relatiescan

CAF onderzoeken - wie zit er achter
 - wat speelt
 - omvang en rol facilitator
 - STOPPEN
 - Vervolgaanpak
 - Receptenboek

4
10-10-2013



Combiteam Aanpak Facilitators

Casus Toeslagen

- Gastouderbureau zonder boekhouding, wel LRK inschrijving
- Stichting doet voor LH en Vpb geen aangifte
- Hoge banktegoeden / info uit project
- Conservatoir beslag
- KOT 2013 ongeveer 1 mio
- Rekening stichting "gepoetst"
- LH /Vpb aanslagen

Nawerk:

- Toeslagen stoppen /terugvorderen
- IH

5

10-10-2013



Combiteam Aanpak Facilitators

Casus VT

- Betalingen op NL bankrekening richting Polen
- Belang 2 mio over een looptijd van een jaar
- Polen kiezen voor bnl bel pl.
- Uitbetalingen aan 1689 bsn, 1 beconnr.

- Waarschijnlijk Fout
- Mogelijk Goed/ oncontroleerbaar
- Gerede risico

- Vervolg actie richting individu? Stoppen?

Andere lijsten bijvoorbeeld: 1900, stuks, 1500 stuks, 1000 stuks, 250 stuks (IP detectie), etc.

6

10-10-2013



Combiteam Aanpak Facilitators

Actuele zaken:

- 8 zaken toeslagen
- 7 Zaken IH
- 2 Veelplegers

7 10-10-2013



Ontwikkelingen "fraudedossiers" Belastingen

BTW
EU-rapport, vragenuurtje, tax gap, aanpak carrouselfraude

VAR
3 sporen: VAR-webmodule, intensivering & regulier toezicht

BPM
Bij export, bij import, robuustheid systeem

"Intelligence"
Omzetgegevens

8 10-10-2013



Overzicht (fraude)thema's Belastingen in 12e HJR

Identiteitsfraude
Pilot ID12, slachtofferhulp

Inkomensheffing
Fiscaal dienstverleners, fraudedetectie

Omzetbelasting
Monitoren, afvoeren, verleggingsregeling, QRM, banken

9 10-10-2013



Overzicht (fraude)thema's Belastingen in 12e HJR

Buitenlands vermogen
Verdragen/TIEA's, inkeer, bankrekeningen

Constructiebestrijding
Onder andere APV

Internationale gegevensuitwisseling

10 10-10-2013

Toeslagen

Samenwerking

Extern:

- RIEC
- LSI
- Gemeenten
- Andere handhavers

Intern:

- AFB
- CAF
- Blauw

11

10-10-2013

Toeslagen

Boete en straffen

- Stand van zaken tot nu toe
- Prognose 2013
- Vooruitkijken 2014

12

10-10-2013



Toeslagen

Fraude maatregelen

- 14 mei-brief
- Bel-plan 2014

Versterking toezicht toeslagen



↓



Opvallende en problematische huizen

Versterking boete- en strafrecht



↓



Versterking strafrecht toeslagen

Versterking incasso



↓



Versterking incasso toeslagen

13 10-10-2013



Douane Fraudeteams

Ingesteld in 2012

- Fraudeteam Douane
- Fraudeteam Accijns

Beide bestaande uit Douane en FIOD
Gepositioneerd in Amsterdam en Rotterdam

Doelstelling: meer aandacht voor signalen en meer vervolgingswaardige zaken

14 10-10-2013



Fraudeteam Douane

Onderwerpen:

- Douanerecht (dus inclusief anti-dumping)
- Misbruik art. 23 Wet OB (samen met blauw)
- VGEM
- Operationele signalen uitlopen

15

10-10-2013



Fraudeteam Accijns

Onderwerpen:

- Alcoholhoudende dranken
- Bovenmatig provianderen
- Internet verkopen
- Uitvoer
- Minerale oliën

16

10-10-2013



Identiteitsfraude

Gerealiseerd

- Pincode
- Machtigingscode
- Slachtofferhulp
- Terfo's
- Samenwerking gemeenten
- Samenwerking Logius

In ontwikkeling

- Digitale fingerprint

17 10-10-2013



Fraude en fouten met bankrekeningnummers

Gerealiseerde maatregelen

- Verminderen voorbevestigingen:
 - › Naam/nummer controle mbv bankgegevens
 - › Verzoeken met DigiD-authenticatie

Maatregelen in realisatiefase

- Eén bankrekeningnummer op naam
- Nieuw proces wijzigen bankrekeningnummers
- Afschaffen papieren Terfo's

18 10-10-2013



Gefingeerde gegevens aangiften IH

Gerealiseerde maatregelen 2013

- Extra controle m.b.v. query's
 - › Opbrengst vergelijkbaar met voorgaande jaren
- Doorlopend monitoren verdachte IP-adressen
- Gecoördineerde aanpak "grote zaken"

19 10-10-2013



Overige maatregelen (systeem)fraude

- Eén fraudemeldpunt BD
- Manifestgroepactiviteiten
 - uitwisseling van fraudepatronen en - signalen
 - drie projecten:
 - › gefingeerde dienstbetrekkingen
 - › veelplegers
 - › logging web/berichtenverkeer

20 10-10-2013



Publiek Private Samenwerking: Banken

- Pilot carrouselfraude
- FEC project PPS
 - 'keukentafel'
 - Effectief informatie delen (1-loket?)
 - Juridische (on)mogelijkheden



WAAROM MOEILIJK DOEN

ALS HET SAMEN KAN

Loeije

- Politie/BOD'en ("verwijzingsportaal banken")
- Overig (hypotheekfraude, goud)

21
10-10-2013



Update WVA Onderwijs

"geen misbruik van fraudegevoelige regeling"
4 miljoen naheffing bij uitzendbureau Van Koppen & Van Eijk

Uitzendbureau Van Koppen & Van Eijk heeft recentelijk een navordering van 4 miljoen euro gekregen van de Belastingdienst. Dat bevestigt directeur Fons van Eijk aan de Volkskrant. Volgens de directie van het bedrijf zijn opleidingen waarvoor belastingvoordeel was toegekend, later als ondernemingsbeoordeld.

de Volkskrant

24 augustus 2013 zaterdag

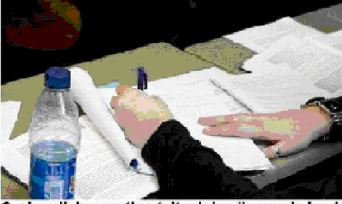
De Poolse weg: de nepcursus als melkdoe

DOOR MERIJN RENGERS EN JOHN SCHOORL

Via een slimmigheidje hebben werkgevers tientallen miljoenen aan belastingvoordeel opgestreken door hun werknemers naar ondernemingscursussen te **E33** Ook rolt de profielaars. Een reconstructie.

Nepdiploma's voor Polen kosten fiscus miljoenen

Door Merijn Rengers en John Schoorl 24/08/13, 08:00



Onderwijsinspectie stelt misbruik aan de kaak

BARP

Onderwijsinspectie heeft onderzoek gedaan naar het gebruik van nepdiploma's door Polen. De inspectie heeft vastgesteld dat er misbruik is gemaakt van de WVA. Dit misbruik kost de fiscus miljoenen. De inspectie heeft de werkgevers hiervan in kennis gesteld. De werkgevers hebben de inspectie verzocht om de afwijkingen te herstellen. De inspectie heeft de werkgevers verzocht om de afwijkingen te herstellen. De inspectie heeft de werkgevers verzocht om de afwijkingen te herstellen.

22
10-10-2013

