**To:** Rovers Vlist [ Vlist ];
[redacted] Blankestijn ];
[redacted] ) (BEDRIJF)[ ]; [redacted]
Van der Meer ]
Poolen
**Cc:** Diepstraten, F (Frances) (MT)[ Diepstraten ]; dg-secretariaat Belastingdienst[ Secretariaat DG ]
**From:** Uijlenbroek, JJM (Jaap) (MT)
**Sent:** Tue 9/24/2019 6:08:46 PM
**Importance:** Normal
**Subject:** gesprek leden voormalig MT Fraude
**MAIL_RECEIVED:** Tue 9/24/2019 6:08:47 PM
Alle verslagen MT BF Fraude.pdf

Collega's,

Zoals jullie weten zijn we met elkaar bezig om beter zicht te krijgen op hoe de besluitvorming ten tijde van de CAF11-zaak is verlopen. En met name de balans tussen fraudebestrijding en de zorgvuldige omgang met burgers. We hebben daarvoor een Commissie ingericht en gaan de stukken na uit deze periode. Daarnaast zou ik graag het gesprek voeren met spelers uit die tijd om meer inzicht te krijgen. Dit ook aangezien de Commissie vooral focust op hoe het beter in te regelen voor burgers, terwijl deze gesprekken zullen focussen op de interne organisatie. Daarom nodig ik de deelnemers van het toenmalige MT Fraude uit voor een gesprek. Ik ben daarbij met name geïnteresseerd in wat we hier als organisatie van kunnen leren, ook omdat de balans vinden tussen massale processen en een empathische houding onverminderd actueel is.

Bij het gesprek zal naast mijzelf iemand aanwezig zijn van het cultuurtraject en een notulist. Het gemaakte verslag zal natuurlijk eerst ter correctie aan je worden voorgelegd.

Bijgaand treffen jullie de verslagen aan van het MT Fraude zoals die zijn aangeleverd tbv het WOB verzoek.

Zie het secretariaat zal een afspraak worden gemaakt voor de komende twee weken.

Mocht je vragen hebben dan kan je natuurlijk vooraf terecht bij mij of Frances.

Dank voor je medewerking,

Jaap

[redacted]: Wil je deze afspraak maken met de personen aan wie de mail is gericht. Duur 45 minuten. Graag ergens de komende 2 weken. Via Frances hoor je nog de naam van de notulist die zal aanschuiven en ook moet wrden uitgenodigd.

**prof. dr. J.J.M. (Jaap) Uijlenbroek**

*Directeur-generaal Belastingdienst*

Ministerie van Financiën

.....

Korte Voorhout 7 | 2511 CW | Den Haag |

Postbus 20201 | 2500 EE | Den Haag

.....

T 070 Uijlenbroek

Uijlenbroek

Secretariaat: Secretariaat DG

.....

Ministerie van Financiën

**Directoraat-Generaal**
**Belastingdienst**

**Inlichtingen**
[redacted]

T [redacted]
F [redacted]
[redacted]

**Datum**
9 juni 2013

**Nummer verslag**
1

**Auteur**
dhr. [redacted]

# verslag

MT Fraudebestrijding BD

| | |
|---|---|
| Vergaderdatum | 28 mei 2013 |
| Aanwezig | Hans van der Vlist, [redacted], [redacted], Gerard Blankestijn, [redacted], Hans Blokpoel, Willy Rovers, Aly van Berckel, Peter Veld, [redacted], John van der Poll, [redacted] |
| Afwezig | |
| Kopie aan | |

Dit MT is er om meer focus op fraudebestrijding te leggen. Het moet een bijdrage leveren aan om de fraudesignalen die er zijn om te zetten in actie. Het moet niet verstorend werken op het primaire proces. Dit MT kijkt breder dan alleen systeemfraude. Ook veelplegers en contactgeld etc valt onder het aandachtsgebied. En het gaat om fraude bij alle kleuren; fraudeurs houden niet op bij VT-fraude, ze springen ook over op toeslagenfraude. Er zal daarom meer gekeken moeten worden naar het subject, in plaats van de bestrijding per middel of kolom.

De focus op fraudebestrijding zal liggen op:

1. Signaleren van fraudes/zwakheden in het proces;
2. Voorstellen van maatregelen die kunnen helpen;
3. Lange termijn ontwikkelingen;
4. Interne en externe communicatie;
5. Het opleveren van een Businesscase voor Prinsjesdag.

Ad 1.
De fraudemogelijkheden zitten op die processen/wetgeving waar de BD nog niet alle informatie heeft, maar toch moet beslissen. Voorbeelden zijn Toeslagen, VAR, VT, OB. We hebben niet alle ruimte omdat er vaak een politieke afweging aan de keuzes ten grondslag ligt. Er zal geïnventariseerd worden wat er op de werkvloer leeft aan fraudesignalen (**actie allen**).

Ad 2.
De goeden zullen meer onder de kwaden gaan lijden. Maar het moet wel zoveel als mogelijk voorkomen worden. Aangegeven wordt dat bijv. profiling robuuster gehanteerd kan worden, zodat meer flexibel ingespeeld kan worden op veranderingen. En er moet een verschuiving plaatsvinden van *aanvraag* naar het gedrag van de *aanvrager*. Er moet ook gekeken worden waar op de korte termijn

wet- en regelgeving gewijzigd kunnen worden. Daarbij mogen ook oude wensen worden ingebracht (**actie allen**).
In het portfolio-overleg zal meer aandacht moeten zijn voor fraude, om gefundeerde keuzes te kunnen maken. De BD staat open voor marktpartijen die oplossingen hebben om fraude te bestrijden (**actie Willy**).

Ad 3.
Op langere termijn kan eveneens gekeken worden naar wet- en regelgeving. Ook kan gekeken worden welke maatregelen genomen kunnen worden om te voorkomen dat frauduleuze handelingen in het systeem komen. Er zal meer aan de voorkant tegengehouden moeten worden. Er zal een visie moeten worden opgesteld wat de BD wil (**actie** ).

Ad 4.
Er zal ook communicatie moeten plaatsvinden met medewerkers en de politiek. Maar ook extern (**actie** ).

Ad 5.
Om systematische fraude op de langere termijn te kunnen bestrijden zal er ook een businesscase moeten komen. Dit zal de onderbouwing worden waarin aangegeven wordt wat een andere fraudebestrijding kan opleveren en aan investering gaat kosten. Het streven is om de businesscase voor Prinsjesdag klaar te hebben (**actie** ).

Om politieke duiding hiervoor te krijgen zal er 24 juni 2013 een discussie met de staatssecretaris en het MT FB plaatsvinden. Hierin worden de meest fraudegevoelige onderwerpen gepresenteerd. Uit de discussie met de staatssecretaris zal duidelijk moeten worden welke wet- en regelgeving hij wil aanpassen om het fraudebestendiger te maken en waar de BD voor opgesteld zal blijven staan om de fraudebestrijding te bestrijden. In het MT FB van 10 juni 2013 zal een try-out van de presentatie worden gegeven (**actie** ).

**Actiepunten**

| | | |
|---|---|---|
| 20130528-1 | Inventariseren wat er op de werkvloer leeft aan fraudesignalen. | Allen |
| 20130528-2 | Korte en lange termijn wensen wet- en regelgeving inbrengen. | Allen |
| 20130528-3 | De BD staat open voor marktpartijen die IT-oplossingen hebben om fraude te bestrijden. | Willy |
| 20130528-4 | Er zal een visie moeten worden opgesteld wat de BD wil met fraudebestrijding. | |
| 20130528-5 | Communicatie met medewerkers en de politiek. Maar ook extern. | |
| 20130528-6 | Het streven is om de businesscase voor Prinsjesdag klaar te hebben. | |
| 20130528-7 | In het MT FB van 10 juni 2013 zal een try-out van de presentatie worden gegeven. | |

Ministerie van Financiën

**Directoraat-Generaal**
**Belastingdienst**

**Inlichtingen**
dhr. M79
T
F M30

**Datum**
23 juni 2013

**Nummer verslag**
1

**Auteur**
dhr.

# verslag

MT Fraudebestrijding BD

| | |
|---|---|
| Vergaderdatum | 10 juni 2013 |
| Aanwezig | Hans van der Vlist, , , , , , Hans Blokpoel, Willy Rovers, Aly van Berckel, , , Peter Veld, , Christine Nijkamp, |
| Afwezig | |
| Kopie aan | |

## 1. Opening en mededelingen

Peter opent de vergadering.

meldt dat er 44 Kamervragen n.a.v. berichtgeving in de pers over diverse (mogelijke) fraudes. Hij vraagt daarvoor aandacht van B/T en Belastingen. De verwachting is dat de antwoorden 25 juni worden verzonden. Verder meldt dat er een verzoek van de IRF is binnengekomen om extra opbrengsten te genereren door meer fraudebestrijding. schakelt met B/T en de FIOD om een antwoord te dichten voor IRF.

## 2. Verslag 28 mei

Het verslag is vastgesteld.

## 3. Ingekomen stukken

*a. Beslisnota ID12*
Het MT FB is akkoord.

*b. Rapportage AFB eerste kwartaal 2013*
Naar aanleiding van de rapportage vraagt hoe het staat met de gedifferentieerde behandeling. geeft aan dat de AFB de definitie heeft opgeleverd. Het is aan de diverse onderdelen is om dit in de praktijk te brengen. B/T kiest voor profiling en Belastingen kiest voor een langere behandeltermijn.
Naar aanleiding van de samenwerking met Logius merkt Hans B op dat hij met Logius contact heeft gehad over het uitwisselen van gegevens. Het leveren van individuele gegevens is geen probleem, maar zodra het om een 'massalere' uitwisseling gaat dan mag Logius dat niet van BZK aan de Belastingdienst leveren. Aan zal gevraagd worden te kijken welke (wettelijke) mogelijkheden er zijn **(actie )**.

Peter vraagt of het beconnummer van 'behulpzame' dienstverleners wordt ingetrokken. Daar is geen beleid voor. Hans B geeft aan dat dit gecombineerd kan worden met de actie om foute fiscaal dienstverleners voorafgaand aan de IB-campagne uit te sluiten. Deze laatste actie loopt bij het LTO **(actie Belastingen/B/CA)**.

**4. Presentatie tbv staatssecretaris**

Naar aanleiding van de try-out worden er diverse voorstellen gedaan die de presentatoren zullen verwerken in hun bijdragen **(actie presentatoren)**.

**5. Vragen/Wvttk**

Er zijn geen vragen/opmerkingen.

**6. Afsluiting**

Peter sluit de vergadering.

**Actiepunten**

| Nr. | Omschrijving | Wie | Status |
|---|---|---|---|
| 20130528-1 | Inventariseren wat er op de werkvloer leeft aan fraudesignalen. | Allen | Open |
| 20130528-2 | Korte en lange termijn wensen wet- en regelgeving inbrengen. | Allen | Open |
| 20130528-3 | De BD staat open voor marktpartijen die IT-oplossingen hebben om fraude te bestrijden. | Willy | Open |
| 20130528-4 | Er zal een visie moeten worden opgesteld wat de BD wil met fraudebestrijding. | [redacted] | Open |
| 20130528-5 | Communicatie met medewerkers en de politiek. Maar ook extern. | [redacted] | Open |
| 20130528-6 | Het streven is om de businesscase voor Prinsjesdag klaar te hebben. | [redacted] | Open |
| 20130528-7 | In het MT FB van 10 juni 2013 zal een try-out van de presentatie worden gegeven. | [redacted] | Gesloten |
| 20130610-1 | [redacted] vragen om te onderzoeken welke (wettelijke) maatregelen getroffen moeten worden om gegevens uit te kunnen wisselen met Logius. | [redacted] | Open |
| 20130610-2 | Beleid opstellen om de beconnummers van 'behulpzame' dienstverleners in te trekken. | Belastingen en B/CA0 | Open |
| 20130610-3 | Aanpassen presentatie aan stas. | Diversen | Open |

**Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 24 juni 2013** **CONCEPT**

**Aanwezig:**

Willy Rovers, [redacted] van Berckel, Hans Blokpoel,Theo Poolen, [redacted], Joost [redacted], Peter Veld (Vz), [redacted], Gerard Blankestijn

**Afwezig:**

Hans van der Vlist,

1. **Opening, mededelingen**

- Peter opent de vergadering en heet Joost [redacted] en [redacted] welkom in het anti-fraudecoordinatieteam.

- Hans Blokpoel komt later ivm buitenlands bezoek.

- [redacted] vraagt om blijvende aandacht voor de inspanningen van RTL Nieuws om binnen en buiten de gebaande paden informatie uit de organisatie te achterhalen. Een van de redacteuren [redacted] meldde zich eerst als journalist en daarna als tipgever bij de FIOD. Tevens heeft RTL een wob-verzoek ingediend voor de verslagen waarop het aan de TK gestuurde feitenrelaas is gebaseerd.

**2. Verslag 10 juni 2013**

- [redacted] heeft stukken via via ontvangen ivm gewijzigde e-mailadres (Douane).

- Actiepuntenlijst wordt doorgenomen (zie onderaan)

- Het verslag is ongewijzigd vastgesteld.

**3. Ontwikkelingen VAR plus AO VAR**

- Dinsdag 25 juni debat over de VAR.

- Discussie over de mogelijke aanpak van VAR misbruik obv casus (bijlage). Uitdaging is om de balans tussen effect en beschikbare toezichtscapaciteit te vinden, aldus Hans en [redacted]

waakt voor overhaaste conclusies, is hier wel sprake van fraude (of is het een verschil in uitleg van de wet) en zo ja door wie? Peter geeft aan veel te voelen voor een gerichte ingreep. Hans werkt aan de hand van een specifieke case uit wat de (administratieve) gevolgen van een gerichte ingreep zijn. Dit als voorbereiding voor besluitvorming in een later stadium.

**4. DigiD-fraude Groningen en mogelijke oplossingsrichtingen achterliggende problemen**

- Toelichting op DigiD-fraude in Groningen (bijlage) en de mogelijke oplossingsrichtingen (hieronder) voor soortgelijke zaken door [redacted], waarna discussie.

| Schakel | Soort actie |
|---|---|
| 1-Wetgeving | - pas na 1 jaar in Nederland recht op toeslagaanvraag of belastingteruggaaf<br>- Naam/nummer controle rekeningnummer<br>- Betalen toeslag aan verhuurder/zorgverzekeraar etc. |
| 2-Publiek/private samenwerking | - uitwisselen van fraude signalen tussen (bijv.) banken, verzekeraars, telecomproviders, kredietmaatschap-pijen en de overheid<br>- opzetten van een nationaal frauderegister (analoog aan BKR) |
| 3-Aanscherpen inschrijving in basisregistraties | - meer controle inschrijving GBA<br>- idem bij omruilen rijbewijs en verkrijgen IND-verklaring |
| 4-Poort controle | - Realtime analyse loggin gegevens<br>- Andere (meer controlerende) rol van Logius<br>- Meer bevoegdheden, aangifteplicht etc. |
| 5-Samenwerking handhavers | - Onderling uitwisselen van fraude signalen, fenomenen en fraudeurs;<br>- Opzetten van gezamenlijke aanpak (hinderlijk volgen van potentiele misbruikers) |
| 6-Risicodetectie voor transactie systeem (Profiling) | - Gericht op fraude detectie<br>- Monitoring van aanvragen/aangiften voor toegang in de transactie systemen |
| 7-Transactiesysteem | - Gericht op fout detectie<br>- Controle op rechtmatigheid<br>- Verbetering digitale dienstverlening |
| 8- Beschikken en betalen | -Gericht op snelheid en betalen |

Hoofdpunten uit de discussie:

- Banken signaleren veel en willen graag informatie uitwisselen, maar ervaren de meldingsgrens in de WWFT als een obstakel.
- Hans noemt als preventieve maatregel de mogelijke invoering van Digi-midden in de periode tot de overgang op eID (over 1 à 2 jaar).
- Er moet worden uitgezocht wat aan de Kamer is gemeld over de afschaffing van de voorbevestigingsbrief in relatie tot de koppeling van de BSN-nummers aan DigiD.

- Peter geeft aan dat maatregel 1 een politieke dimensie heeft, de maatregelen 2 t/m 7 kunnen vast voorbereid worden.
- Peter brengt bovenstaand overzicht in in het DG overleg van 25 juni ter voorbereiding op de ministeriele fraudecommissie.

**5. Vragen/Wvttk**

- Geen.

**6. Afsluiting**

- Peter sluit de vergadering.

**Actiepunten**

| Nr. | Omschrijving | Wie | Status |
|---|---|---|---|
| 20130528-1 | Inventariseren wat er op de werkvloer leeft aan fraudesignalen. | Allen | Open |
| 20130528-2 | Korte en lange termijn wensen wet- en regelgeving inbrengen. | Allen | Open |
| 20130528-3 | De BD staat open voor marktpartijen die IT-oplossingen hebben om fraude te bestrijden.<br>Er zijn contacten met marktpartijen geweest, gesprekken met Cap Gemini en IBM volgen. Inventarisatie in de dienst naar overige leveranciers loopt. | Willy | Lopend |
| 20130528-4 | Er zal een visie moeten worden opgesteld wat de BD wil met fraudebestrijding. | | Open |
| 20130528-5 | Communicatie met medewerkers en de politiek. Maar ook extern. | | Open |
| 20130528-6 | Het streven is om de businesscase, de teksten voor de Halfjaarsrapportage en de rijksbegroting voor Prinsjesdag klaar te hebben. | | Open |
| 20130610-1 | vragen om te onderzoeken welke (wettelijke) | | Lopend |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | maatregelen getroffen moeten worden om gegevens uit te kunnen wisselen met Logius.<br><br>Contact met Logius leverde 4.000 BSN's op voor nadere analyse. Bredere informatieuitwisseling geagendeerd.<br><br>Peter verzoekt eventuele problemen met Logius direct kenbaar te maken voor opvolging door MTBD. | | |
| 20130610-2 | Beleid opstellen om de beconnummers van 'behulpzame' dienstverleners in te trekken. | Belastingen en B/CA | Open |
| 20130624-1 | Inbrengen mogelijke maatregelen systeemfraudeaanpak in DG overleg dinsdag 25 juni. | Peter | Lopend |
| 20130624-2 | Door middel van een specifieke case worden de (administratieve) gevolgen van een gerichte VAR-ingreep uitgewerkt. | Hans | Open |

**Afgesloten actiepunten**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 20130528-7 | In het MT FB van 10 juni 2013 zal een try-out van de presentatie worden gegeven. | | Gesloten |
| 20130610-3 | Aanpassen presentatie aan stas. | Diversen | Gesloten |
| 20130624-3 | Aanleveren antwoorden voor Kamervragen Groningse zaak | | Gesloten |

**Verslag – MT Fraudebestrijding maandag 8 juli 2013** **CONCEPT**

**Aanwezig:**

Willy Rovers (Vz), Hans van der Vlist, [redacted] van Berckel, Hans Blokpoel, [redacted], [redacted], Gerard Blankestijn, Albert van der Meer.

**Afwezig**:

[redacted] Poolen, Peter Veld, [redacted],

## 1. Opening, mededelingen

- Peter is afwezig ivm werkbezoek aan de BES-eilanden, Willy zit de vergadering voor.
- [redacted]:
    - De antwoorden op kamervragen van Omtzigt en Bashir wachten op reactie van MinVenJ Het is de bedoeling om deze samen met de antwoorden op de aanvullende kamervragen over de vermeende profilingsactie komende week gezamenlijk te beantwoorden.
    - Afgelopen vrijdag is er een notitie over de VAR-problematiek in de tas van de stas gegaan.

## 2. Verslag 24 juni 2013

- Toevoeging aan het verslag bij punt 4 over aanpak DigiD-fraude: onderzoeken van de mogelijkheid om de DigiD activeringscode op een veiliger manier aan de ontvanger ter hand te stellen. Bijvoorbeeld via de balies van de Belastingdienst. Te bespreken met BZK/Logius.

## 3. Terugblik presentatie stas en actiepunten

*Terugblik op de presentatie aan de stas*

- Algemeen gevoel dat de stas tevreden was met de presentatie en het beeld heeft gekregen dat de gehele organisatie hard met de fraudeaanpak aan het werk is. De boodschap dat de fenomenenlijst een groeidocument is, is duidelijk overgebracht.
- Er is politiek commitment voor het 'schillenmodel', dat gericht is op voorkomen in plaats van genezen.

- Aandachtspunt in het gehele proces is om de stas goed mee te nemen in de impact van bepaalde (anti-fraude)maatregelen op de organisatie.
- De stas wil een periodieke update, Peter gaf aan dat dit in iets kleinere kring plaats zou kunnen vinden dan bij deze startsessie het geval is geweest.

*Actiepunten naIv presentatie*

- Hans Blokpoel: actiepunt 20130701-13 (bezien regelgeving) splitsen in bezien *nieuwe* regelgeving en *bestaande* regelgeving. BD neemt contact op met FIOD voor de uitwerking.

**4. Een loket voor fraudemeldingen door burgers en bedrijven**

*Inleiding door Albert*

- Er zijn momenteel (te) veel verschillende kanalen waarlangs burgers en bedrijven fraudsignalen kunnen doorgeven.
- Door dit te terug te brengen tot 1 centraal telefoonnummer en 1 duidelijke plek op de website (mailformulier) en het standaardiseren van het format waarin dat gebeurt, kunnen de beheersbaarheid, verwerkingssnelheid en routering worden verbeterd.
- Ter illustratie: de BelTel krijgt binnen de stroom van 17 miljoen telefoontjes ongeveer 2200 fraudemeldingen per jaar. Het is niet uit te sluiten dat hiervan een enkel signaal niet op de juiste plek terecht komt.

*Discussie*

- Hans geeft aan een voorkeur voor het 'No Wrong Door'-concept te hebben bij het doorgeven van fraudesignalen. Hierbij kan de klant overal een fraudesignaal kwijt. Dat vraagt vooral interne inspanning door te zorgen voor een goede routering. Dit concept heeft de voorkeur boven het huidige voorstel, omdat de verwachting is dat potentiële melders signalen niet meer door gaan geven als ze deze kanalen niet goed kunnen vinden, of per se uitsluitend hiervan gebruik kunnen maken.
- [redacted] vraagt zich af hoe het voorstel zich verhoudt tot de herkenbaarheid van bijvoorbeeld de accijnsfraude app van de Douane.
- Willy concludeert: de dienstonderdelen vrezen minder signalen te ontvangen vanwege de verwachting dat potentiële melders hun signaal niet uitsluitend via de site of telefoon willen doen. Standaardiseren van de meldingen ivm de verwerking en verrijking is een goed idee. Er wordt om een geupdate voorstel verzocht dat na de zomer in het MT Fraude kan worden besproken.

## 5. Boetebeleid Toeslagen

*Introductie door* [redacted]

## 5. Boetebeleid Toeslagen

*Introductie door* [redacted]

- In boetebeleid van Toeslagen (BBBT) is sinds 1/1/2013 de 'kan'-bepaling vervallen. Het gevolg is dat BT gehouden is boetes op te leggen. Globale werking:
    - Alle correcties met een belang van meer dan € 10.000 worden naar het selectieoverleg doorgezet.
    - Correcties met een belang van minder dan € 10.000 worden beoordeeld en bij schuld 'gewoon' beboet, tenzij er sprake is van een bijzondere politieke of maatschappelijke impact: dan gaan ze door naar het selectieoverleg.
- Over de periode 2010-2011 zijn er ca. 350 fraudesignalen alsnog naar het selectieoverleg doorgezet. Deze worden in Gefis (bestand Fiod) opgenomen. Als deze zaken niet worden vervolgd worden ze bestuurlijk beboet
- Momenteel wordt er gewerkt aan melding aan het S.O. van de correcties sinds 1/1/2012. Dit zijn er zo'n 3.800.

*Discussie*

- Hans Blokpoel geeft aan in het kader van handhavingsregie een voorkeur te hebben voor een selectiekamer waarin impact van de fraude altijd wordt beoordeeld behandeld op basis van professional judgement van de medewerkers. Daarnaast geeft hij advies om vooral rekening te houden met de impact die de verwerking van de te verwachten bezwaren met zich mee zal brengen.
- Gerard geeft aan dat de toepassing van het vervallen van de 'kan'-bepaling bij de verzuimboetes een aantal grijze gebieden met zich meebrengt. Bijvoorbeeld bij mensen die een slechte inkomensschatting doorgeven ten gevolge van het verliezen van een baan, of het veranderen van baan. Hierbij gaat het jaarlijks om tienduizenden posten. Er is een plan van aanpak met business-case in de maak om de effecten van het boetebeleid in kaart te brengen.
- Willy concludeert: de vervallen 'kan'-bepaling grote impact heeft op de werkstromen. Een totaaloverzicht in de vorm van een business-case met daarin de knelpunten,

kosten en opbrengsten moet dat inzichtelijk maken. Deze business-case wordt in een volgend MT (15/9) behandeld.

**6. Commissie [redacted] / bezoek stas Amsterdam 10 september**

*Inleiding door Gerard en* [redacted]

- Korte schets van de historie en proces rond de uitnodiging. De procesbegeleiding door de gemeente verloopt warrig en leidt ook inhoudelijk tot enige zorg; de vraag is of de Belastingdienst niet probleemeigenaar dreigt te worden van zaken die bij andere overheidsorganisaties thuis horen. Dit geldt tevens voor de publiciteit vanuit de werkgroep.
- Hans Blokpoel is voorstander van betere samenwerking tussen overheden en geeft aan dat er ook al andere gremia zijn die zich met de onderwerpen voor de cases (GBA-fraude, toeslagenfraude) bezig houden zoals het SGO en de manifestgroep. Overigens is ook de BD Amsterdam door de gemeente benaderd om bij de brainstormsessies aan de sluiten.
- Hans stelt voor mee te doen aan de brainstormsessies vanuit de insteek om vooral een luisterend oor te bieden en na de sessie de resultaten aan het MT fraude voor te leggen. Dit voorstel wordt breed gedragen door het MT.

**7. Fenomenenlijst**

*Korte toelichting door* [redacted] *en* [redacted]
Alle dienstonderdelen hebben veel inspanningen verricht om de fenomenenlijst te realiseren. Wel geven zij terug binnen het format niet alle ins- en outs zoals trendbeschrijvingen kwijt te kunnen, ook het financiële belang is soms lastig in te schatten. De lijst is nadrukkelijk een groeidocument en ook nog niet pe se gekoppeld aan de eigenaren van het signaal.

*Discussie*

- Desiree geeft aan bepaalde signalen over trends en prioritering niet goed in het huidige format kwijt te kunnen, terwijl dit wel meer richting geeft aan het gebruik van de lijst.
- Hans beziet de lijst eveneens als groeidocument en stelt uit oogpunt van risicobeheersing er een ' top[illegible]van te maken. [redacted] geeft aan dat een 'top[illegible] onbedoeld als limitatief kan worden ervaren.

- Willy concludeert: dank aan iedereen voor de inspanningen om de voorbeelden aan te leveren. Een nader kader en prioritering zijn inderdaad noodzakelijk. DGBel gaat gespreken houden met de contactpersonen van de dienstonderdelen om hiervoor input te vragen. Een concept moet gereed voor het komende MT, zodat de discussie hierover kan worden vervolgd.

**8. Vragen/Wvttk**

- Geen.

**9. Afsluiting**

- Willy sluit de vergadering.

**Verslag MT Fraudebestrijding maandag 19 augustus concept**

**Aanwezig:**

Willy Rovers (Vz), Hans van der Vlist, Aly van Berckel, [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], [redacted].

Afwezig: [redacted] (afspraak bij stas), [redacted](vakantie)

1. **Opening en mededelingen**

   - Hans van der Vlist opent de vergadering ivm uitgelopen afspraak Willy bij de stas.

2. **Verslag MT Fraudebestrijding 22 juli 2013 en actiepuntenlijst**

   - Omissie in de presentielijst: John vd Poll was wel aanwezig.
   - Willy neemt onder dankzegging het voorzitterschap van Hans over.

3. **Actuele politieke zaken: Kamervragen, -brieven en –debatten**

   [redacted]

   - In de Halfjaarsrapportage is een tekst opgenomen over de pilots verwonderadressen in Utrecht en Rotterdam. Deze zijn helaas nog niet zover dat er een media-actie voor de stas aan gekoppeld kan orden.
   - De Vaste Kamercommissie van de Eerste Kamer voor VWS heeft vragen gesteld over de aanpak van de zorgfraude. Hierin speelt ook de FIOD een rol.

- MinJus is bezig met de beantwoording van Kamervragen over fraude door EU-burgers.

[redacted]

- Belastingen is bezig met een plan van aanpak rond schijnzelfstandigheid en de VAR. Deze gaat met een oplegnota van DGBel naar de stas ter bespreking.

*Hans van der Vlist*

- Stas is geïnformeerd over een aantal actuele fraudes.
- Geeft aan dat VWS de verantwoordelijkheid voor de zorgfraude heeft teruggepakt en geagendeerd: van preventie tot opsporing. Daarbij moet worden uitgekeken dat opsporing als toverwoord wordt gebruikt. VWS heeft het idee dat er een nieuwe opsporingsdienst van ong. 200 man moet komen. Dat is niet de weg; het zou beter zijn om het toezicht zo vorm te geven dat er goede zaken voor onderzoek worden aangedragen.

## 4. Agenda Ministeriele Commissie Fraudebestrijding en DG-overleg

[redacted]

- AZ neemt het secretariaat van de MC op zich.
- VenJ coördineert de voorbereiding van de MC's.
- Er wordt opgeschaald naar maandelijks overleg. Dat betekent ook maandelijks een DG Overleg en regelmatig overleg op afdelingshoofdenniveau over de agenda en de fiches.
- Een volledig overzicht van alle fiches (met daarin de door Fin ingebrachte onderwerpen) wordt bij de stukken voor het MT Fraudebestrijding van 2 september meegezonden.

*Hans van der Vlist*

- Fraudeurs beperken zich niet tot 1 middel of overheidsorganisatie, kernvraag is: waar zit de fraude? En hoe kunnen we die (met elkaar) aanpakken?
- Daarom behoefte aan meer sturing op de MC agenda en ziet als mogelijkheid daartoe het ontwikkelen van een (rijks)brede visie op toezicht. Die moet helpen om zowel in- als extern te prioriteren en te zorgen voor een actieve inbreng op de agenda van de MC.

*Hans Blokpoel*

- Vult aan dat het goed zou zijn om op basis daarvan het gesprek met elkaar aan te gaan. Is het evenwicht tussen dienstverlening en toezicht nog met elkaar in balans? Moeten we intern anders prioriteren, zijn er juridische (on)mogelijkheden bijvoorbeeld op terrein van informatieuitwisseling waar we iets aan kunnen doen?
- Geeft als voorbeeld dat VWS in de zorgfraudeaanpak geen a-selecte steekproef mag doen. Als dat wel noodzakelijk wordt geacht, is de uitbreiding van de wettelijke bevoegdheid aan de orde.
- Geeft aan dat de steekproef voor particulieren wordt voorbereid en stelt voor om tzt de beelden daarvan in het MT Fraudebestrijding te delen. Uitwerking via het contactpersonenoverleg.

*Willy*

- Vat samen: we willen in samenhang kijken naar de onderwerpen; wat is de positionering overheidsbreed op gebied van fraudebestrijding. Hoe brengen we samenhang aan ? Anders wordt het te reactief.

- In het contactpersonenoverleg moet worden nagedacht over een integrale toezichtsvisie en een lijst met [redacted] onderwerpen die we aan de voorkant geregeld willen hebben.

## 3. Presentatie subjectgerichte aanpak

*Hans van der Vlist*

- Korte toelichting op het doel en opzet van de multidisciplinaire teams die zich vooral op de facilitators richten: detecteren en stoppen van fraude. Het team is nadrukkelijk geen vervangingen van de activiteiten die al lopen, maar een extra inspanning van een team samengesteld uit mensen van alle relevante dienstonderdelen.
- Positionering direct onder MT Fraudebestrijding. Het MT stemt in met Hans Blokpoel als verantwoordelijk bestuurder.

*Hans Blokpoel*

- Organisatorische uitdaging is onder andere om intern goed uit te leggen dat het stoppen van een fraude voorrang kan hebben op een (reeds lopend strafrechtelijk) onderzoekstraject.

*Willy*

- Hiervoor moet aandacht zijn in het plan van aanpak d.m.v. een heldere kernboodschap.

[redacted]

- Vraagt hoe dit team zich verhoudt t.o.v. de anti-fraudebox. Omdat de activiteiten van dit team breder zijn, stelt ze voor de naam van het team aan te passen. Voorlopig wordt deze vastgesteld op 'Combiteam Aanpak Facilitators'.

*Willy*

- Concludeert dat er een bericht met deze strekking op de Beeldkrant moet komen
- Concludeert dat de ervaringen van het CAF in het MT Fraudebestrijding worden gedeeld.

## 4. Ambtswoningsessie

[redacted]

- Er is meer duidelijkheid over de opzet van de Ambtswoningsessie; er worden presentaties gegeven door de leden van het burgerinitiatief met als doel om aan te tonen dat samenwerking tussen overheidsorganisaties lonend is.
- De bewindspersonen krijgen de vraag voorgelegd om na te denken over pilots fraudebestrijding die zij zouden willen adopteren. Stas kan hier de pilot risicoadressen met de gemeente Amsterdam inbrengen.

*Hans Blokpoel*

- Vult aan dat [redacted] bij het ICOV heeft ontvangen.

## 7. WVTTK

[redacted]

- Geeft aan de voorgestelde verdieping van het contactpersonenoverleg om de agenda van het MT Fraudebestrijding beter voor te bereiden op prijs te stellen

*Willy*

- Bevestigt dat maar vraagt voor voldoende ruimte voor discussie in het MT Fraudebestrijding te waken.

**Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 16 september 2013** **CONCEPT**

**Aanwezig:**

Willy Rovers, Aly van Berckel, Jolanda Denis, Hans Blokpoel, [redacted], Peter Veld (Vz), [redacted], Hans van der Vlist, Albert van der Meer

**Afwezig:**

[redacted], Hans Blokpoel

1. **Opening, mededelingen**

*Willy*

- Geeft aan dat Peter nog bij de stas zit ivm een bespreking over de HJR en opent de vergadering.

2. **Verslag MT Fraudebestrijding 2 september 2013 en actiepuntenlijst**

- Geen opmerkingen over het verslag van 2/9
- De actiepuntenlijst is ge-update en ingekort zodat er beter gefocust kan worden op de actuele actiepunten.

3. **Actuele politieke zaken: Kamervragen, -brieven en –debatten, interne notities**

*Peter over de Ambtswoningsessie*

- Vanwege de opzet was er weinig tijd voor inhoudelijke discussie
- Stas heeft toezegging gedaan mbt een pilot Risicoadressen met Amsterdam
- Op het idee van [redacted] om een whiteroom voor informatieuitwisseling tussen alle overheden is aangegeven dat deze onlangs gereed is gekomen in de vorm van de manifestgroep die in Utrecht gevestigd is. Gemeenten zouden via een pilot kunnen aansluiten.
- Na afloop van het programma vroegen wethouder van Es en DWI directeur Bionda naar de mogelijkheden rond de aanpak van de gevolgen van de KOT-fraude in A'dam ZO.
- In reactie heeft Peter aangegeven dat er geen sprake kan zijn van breed uitwisselen van informatie in verband met de kwaliteit van de gemeentelijke informatie en dat er geen bijzondere coulance wordt gebruikt richting de vermeende slachtoffers van deze fraude omdat ze in onze ogen mededaders zijn.
- Wel kan er sprake zijn van gerichte informatieuitwisseling op individuele dossiers. Daarover kan contact met Toeslagen worden gezocht.
- In reactie op een vraag van Gerard: facilitators zijn niet aan de orde geweest.

[redacted] *en* [redacted] *over de Stuurgroep GOC*

- In het GOC overleg heeft [redacted] gehamerd op inbedding van de activiteiten in de LIEC/RIEC structuur. VenJ ondersteunt dit.

[redacted] *over de Haardvuursessie ondermijning 30-9*

- Op 30/9 is er een Haardvuursessie over het thema ondermijnende criminaliteit.
- Peter is gevraagd hier een korte presentatie te geven over de punten die Belastingdienst belangrijk vindt. Er is een verzoek om input aan de dienstonderdelen gedaan.

[redacted] over de Afpakteams

- VenJ werkt – met ondersteuning van Fin – aan een business case voor het uitrollen van de integrale afpakteams volgens het Brabantsemodel over het hele land. Er is een stevige discussie over de reeele financiele opbrengst. De fiscale opbrengst vormt tot dusver het grootste deel.
- Op 16 oktober is er een afspraak tussen stas en de min VenJ over dit onderwerp. Voor die datum moet de business case gereed zijn.

**4. Agenda Ministeriele Commissie Fraudebestrijding en DG Overleg**

[redacted]

- De voorbereiding voor de MC heeft een bijzonder hoog tempo en ritme (afdelingshoofdenoverleg, DG overleg en dan MC), derhalve zeer begrijpelijk dat mensen aangeven dat dit veel werk met erg korte deadlines oplevert.
- Donderdag is weer een DG Overleg, hier wordt de eerste aanzet voor het actieplan (hoofdlijnen en doelstellingen) besproken maar nog niet de fiches.

*Peter*

- Heeft met Hans met de baas van het FP gesproken. Zij deelt de zorg dat er zoveel tegelijk gebeurt op terrein van fraudebestrijding dat er juist weer verbrokkeling van de aanpak dreigt. Dat wordt onderschreven en ook bij het DG Overleg aangekaart. Peter neemt hierover ook nog contact op met Arie Ijzerman.

**5. Stavaza Combiteam Aanpak Facilitators**

[redacted]

- CAF is redelijk op stoom: er zijn casusposities aangeleverd door LTO, Toeslagen en de FIOD.

*Peter*

- Stelt voor over een maand terug te komen op de stand van zaken en de eerste ervaringen vanuit het CAF toe te lichten.
- Stelt voor om in aanloop naar het AO Belastingdienst (oktober) de stas in een klein gezelschap bij te praten over het CAF.

**6. Publiek Private Samenwerking**

[redacted]

- Licht het meegestuurde overzicht van PPS verbanden waarin de FIOD en de Belastingdienst deelnemen toe.
- Signaleert een mogelijk knelpunt in de samenwerking met de banken: het centraal bankenregister komt niet van de grond. Brengt met [redacted] in kaart hoe dit bij FM kan worden aangekaart.

*Albert*

- Vraagt of het mogelijk is om de invoering aantrekkelijker te maken door een combinatie te maken met bijvoorbeeld uitbreiding van gebruik BSN door banken voor meer dan alleen de jaarlijkse renseignering. Dit zou gestalte kunnen krijgen in een MC fiche.

[redacted]

- Vraagt of de FIU wel daadwerkelijk alle meldingen van ongebruikelijke transacties doorgeeft. Als dat niet het geval is, kunnen deze ook niet worden opgepakt.

*Peter*

- Geeft aan dat de stas veel belangstelling heeft voor de samenwerking met de banken.

- Geeft aan dat de knelpunten in kaart moeten worden gebracht en dat deze eventueel op de fiches terug moeten komen. Daarvoor specifiek aangeven wat bij welke partij moet worde aangekaart.

**6. Fenomenendag 20/9**

- Geeft een toelichting op de bijeenkomst van komende vrijdag waarin medewerkers uit de dienst bij elkaar komen om de aanpak hiervan uit te diepen en de meest effectieve aanpak (op basis van het schillenmodel) te verkennen. Dit leidt tot een agenda die richting geeft aan de onderwerpen die aan het MTFB worden voorgedragen.
- In het MTFB van 30/9 komen de resultaten hiervan samen met een eerste aanzet voor een visiedocument terug.

**7. Fiche identiteitsfraude en voorstel uitwerking scenario's digitale fingerprint**

- Geeft een toelichting op het MC Fiche identiteitsfraude (meegestuurd), waarna discussie.

*Peter*

- Vraagt naar de exacte inbreng en reglevoering door BZK? Dit graag opnemen in de voorbereiding voor het DG Overleg en de MC. Vraagt specifiek naar de component voor de gemeenten in de business case toeslagen; wat doet BZK hier nu mee?
- Geeft aan het herkennen van ip-adressen te missen terwijl dit ook in het fiche identiteitsfraude hoort. BZK moet vanuit juridisch oogpunt na gaan denken wat er nodig is om dergelijke zaken te realiseren.

- Licht nut en noodzaak van het verkrijgen van een digitale fingerprint toe, samen met de achterliggende discussie tussen enerzijds IM, fraudebestrijders en privacy functionarissen. In essentie gaat het om het vastleggen en gebruik van logistieke gegevens waar uit moet blijken wie een aanvraag inzendt, vanaf welk apparaat dat gebeurt en waar vandaan. Bij georganiseerde fraude gebeurt dit op vergelijkbare wijze, waarbij dat een indicatie voor potentiële fraude kan zijn. Hiermee kunnen de risico's – nog los van de inhoud van de aanvraag – eerder worden gedetecteerd.
- In essentie zijn er 3 scenario's te onderscheiden:
    1. We melden wat we doen en waarvoor we de logistieke gegevens gebruiken. Door gebruik te maken van digitaal berichtenverkeer verleent gebruiker impliciet toestemming. Mogelijk conflict met privacywetgeving / proportionaliteit.
    2. We vragen om expliciete toestemming van de gebruiker. Geen toestemming = hoog risico = parkeren/omleiden = nadere analyse / profiling voordat wordt uitbetaald. Past binnen concept kabinetsvisie aanpak identiteitsfraude.
    3. We dwingen levering van logistieke gegevens af, gebruiker heeft geen keuze. Dit vraagt om een wetswijziging.

*Hans*

- Geeft nadere duiding aan de uitleg waarom we een digitale fingerprint willen hebben waarin het opsporingsbelang, overheidsbelang en belang van de klant samen komen.
- In essentie zorgt het hebben van een 'veilige verbinding' er voor dat wij indien nodig kunnen herleiden wie de aanvraag via welk apparaat heeft gedaan.

*Albert*

- Vult aan dat daarmee ook de identiteit van de burger en de rechtmatigheid van zijn aanvraag beschermd.

[redacted]

- Geeft aan ook Logius te willen betrekken bij het verkennen van de scenario's.

*Albert*

- Stelt de vraag of er kan worden meegenomen wat er gebeurt als er veel apparaten op de markt komen zonder een eigen id-nummer.

*Peter*

- Geeft aan te voelen voor een (toekomstige) lijn waarbij aanvragen afkomstig van een apparaat met een onduidelijke status/ontbrekend nummer niet te accepteren.

⇨ Actiepunt:
  - Uitwerking van de verschillende scenario's met de focus op scenario 1 en 2 door een werkgroep.
  - Hierin moet een differentiatie van de dienstverlening terugkomen, en:
  - eventuele probleempunten zodat deze in de MC kunnen worden aangekaart (zoals het juridisch kader voor informatie uitwisseling dat door BZK moet worden ontwikkeld).

**8. Vragen/wvttk**

*Gerard*

- Stelt een vraag over de mogelijkheden om een becon zijn beconnummer te ontnemen.

[redacted]

- Geeft aan dat dit in het becon overleg wordt besproken; er moet een opschoningsactie plaatsvinden.

*Peter*

- Geeft aan dat consequenties trekken uit malversaties een belangrijk onderdele vormt van onze toezichtsvisie: wie laten we toe en wat voor status levert dat dan precies op? Het is belangrijk om hier steviger op te acteren.

[redacted]

- Geeft aan dat dit over de hele linie speelt: het BTW nummer en de VAR verklaring moet nu nog binnen 5 dagen worden afgegeven, terwijl het wellicht beter is om te melden dan een [redacted] procent frauduleuze aanvragen is tegengehouden. Daarom zou moeten worden uitgezocht of er – in brede zin – kritischer beleid kan worden opgesteld.

⇨ Actiepunt: uitwerking via het contactpersonenoveleg

**9. Sluiting**

*Peter*

- Sluit de vergadering onder dankzegging voor de actieve inbreng.

**Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 2 september 2013** **CONCEPT**

**Aanwezig:**

Willy Rovers, Aly van Berckel, Jolanda Denis, Hans Blokpoel, [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], Peter Veld (Vz), [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], Hans van der Vlist, John van de Poll, [redacted]

**Afwezig:**

Gerard Blankesteijn,

**1. Opening, mededelingen**

Willy Rovers opent de vergadering en heet Jolanda Denis welkom.

**2. Verdieping: MC Fiche gefingeerde dienstbetrekking**

[redacted] introduceert het onderwerp en geeft een toelichting op het fiche. De omvang van de problematiek is nog niet exact in beeld. Wel wordt een toename ervaren. SZW heeft het in het kader van schijnconstructies hoog op de agenda staan.

*Peter Veld*

Als dit fenomeen speelt waarom hebben we daar nog weinig van gehoord?

[redacted]

In Rotterdam spelen 30 zaken en in Den Haag speelt een grote zaak. Verder is de detectie van dit fenomeen lastig. Constatering is pas mogelijk na indiening van de aangifte LH en het achterwege blijven van de afdracht.

*Hans van der Vlist*

Hans geeft aan dat hij op het fiche de aanpak via de facilitators mist. Inzet van het CAF is een van de opties.

*Hans Blokpoel*

Voor samenwerking met de KvK is geen wetswijziging nodig. De KvK moet een algemeen belang hebben bij de samenwerking dan is meer mogelijk.

*Peter Veld*

Als we tegen dit fiche ja zeggen kunnen we dan als BD aan de slag. Reactie [redacted]: ja.

De afspraak wordt gemaakt om de aanpak via/van de facilitators toe te voegen aan het fiche. Over de financiering wordt gesproken. Is het regulier werk of wordt dit opgepakt via een BC. Afgesproken wordt om na de MC te kijken hoe het punt van de financiering verder wordt opgepakt,

Conclusie: We gaan door met dit fiche.

**3. Verslag MT Fraudebestrijding 19 augustus 2013 en actiepuntenlijst**

- John van der Poll was aanwezig en [redacted] niet (vakantie).
- Actiepuntenlijst wordt doorgenomen (zie onderaan)
- Het verslag is verder ongewijzigd vastgesteld.

**4. Actuele politieke zaken: kamervragen, -brieven en –debatten, interne notities**

a. Het BP is geaccordeerd in de ministerraad.
b. Met de huishoudtoeslag is ingestemd.
c. Morgen is de eerste MC
d. Het fraudedebat is voorzien voor het wetgevend overleg. Onduidelijk is hoe eea nu in de TK behandeld gaat worden.
e. Terugkoppeling SG-SG gesprek over zorgfraude door VWS
   *Hans van der Vlist en* [redacted]
   De voorstellen voor de aanpak van de zorgfraude van VWS zien er goed uit. Wel is aangegeven dat het versterken van de opsporing alleen niet het gewenst effect heeft. Investeer in toezicht, bij de BD is de verhouding toezicht – opsporing 5:1. Nu is de capaciteit voor goed toezicht beperkt en moet de FIOD veel extra werk doen. Het aanbod is gedaan om een presentatie te geven aan de bewindslieden hoe de BD tegen de handhavingspiramide aankijkt. Ook is een signaal afgegeven dat de aanstaande verdere decentralisatie van de WMO de fraudegevoeligheid verhoogt.
   .
f. Terugkoppeling gesprek stas over VAR notitie
   [redacted]
   Op 28 augustus is het plan van aanpak VAR met de Stas besproken. De Stas is akkoord met het voorstel om fasegewijs de intensivering vorm te geven. Dit naast het continueren van het

lopende traject aan de opdrachtnemerskant. Rond 1 november of zoveel eerder als mogelijk worden de bevindingen van fase 1 en mogelijke vervolgstappen met de Stas besproken.

**5. Agenda Ministeriële Commissie Fraudebestrijding en DG Overleg**

*a.* Terugkoppeling DG Overleg

De voorgestelde teksten waren akkoord. De ingebrachte voorstellen van Financiën zagen er goed uit.

OCW wil de WVA niet agenderen. De regeling wordt over drie maanden afgeschaft. Peter vraagt waarom dan nog doorgaan? Desiree geeft aan dat hiervoor in de plaats een subsidieregeling komt. Daar kunnen dezelfde fraudefenomenen ontstaan.

*b.* Overzicht MC Fiches + inbreng Fin

*Hans van der Vlist*

In de MC Fiches worden verschillende, belangrijke onderwerpen genoemd die in aanmerking komen voor een overheidsbrede aanpak. In het strafrecht hebben we verschillende zaken die meerdere van deze onderwerpen raken. Bijv. een zaak waarbij zowel sprake is van identiteitsdiefstal, gefingeerde dienstbetrekking waarbij fraudeurs in het buitenland betrokken zijn, hetgeen allemaal mogelijk gemaakt wordt door slechte basisregistraties en die om een subjectgerichte aanpak vraagt. Het lijkt dus van belang om op een niveau hoger de overkoepelende onderwerpen te formuleren en op die manier de MC Fiches te rubriceren.

Een mogelijke rubricering:

- Oorzaken van fraude
  Systeem van bevoorschotting
  Beperkte betrouwbaarheid van basisregistraties
  Dader(groepen)
- Fraudebestrijding
  Subjectgerichte aanpak
  Stroomlijning van handhaving

*Ad van Luyn*

Meer voorwerk is nog nodig om te komen tot een goede prioritering.

*Hans Blokpoel*

De systemen zijn kwetsbaar, probeer daarboven te gaan hangen en kijk van buiten naar binnen. Ook zijn de achterliggende fenomenen nog niet geanalyseerd.

[redacted]

Op dit moment wordt een en ander conform de aanvliegroute van VenJ uitgewerkt.

De opmerkingen zullen worden meegenomen naar het DG Overleg.

c. Stavaza uitwerking (rijksbrede) Toezichtsvisie en prioritering
Het conceptmemo wordt besproken. Afgesproken wordt om de opmerkingen zoals gemaakt bij het voorgaande punt en de aanpak van fenomenen via facilitators een plek te geven in het memo.

d. Vervolgtraject fenomenen

[redacted] *en* [redacted]

Op 20 september wordt verder gewerkt aan de fenomenenlijst. De bedoeling is om uit de lijst verder uit te diepen en te komen tot (voorstellen) maatregelen. De resultaten van deze dag inclusief de voorgestelde maatregelen en vervolgstappen worden geagendeerd in het MT Fraude van oktober. In dat overleg wordt over het vervolgtraject beslist.

**6. Stavaza Combiteam Aanpak Facilitators**

*Hans Blokpoel*
Geeft aan dat de teamleiders thans bezig zijn met de inrichting en vormgeving van het team. Communicatie over het team op de beeldkrant heeft plaatsgevonden.

**7. Vragen/Wvttk**

Geen opmerkingen

**8. Sluiting**

**Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 28 oktober 2013** **CONCEPT**

**Aanwezig:**

Willy Rovers, John van de Poll, [redacted], [redacted], Ad van Luijn (Vz), [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], [redacted]

1. **Opening, mededelingen**

   *Ad*

   - Opent de vergadering

2. **Verslag MT Fraudebestrijding 28 oktober 2013 en actiepuntenlijst**

   - Geen opmerkingen over het verslag en actiepuntenlijst
   - Verzoek om volgende keer de pagina's van het verslag te nummeren

3. **Actuele politieke zaken: Kamervragen, -brieven en –debatten, interne notities**

   [redacted]

   a. Kamerbrief stas met verzoek om spoedige behandelding fraudemaatregelen
   Heeft als resultaat dat de fraudemaatregelen momenteel in het WGO worden besproken.

   b. Belastingnomaden
   Is een kleine 2 weken geleden voor het eerst aan de orde gekomen, heeft vandaag tot verzending van 2 van de 3 sets Kamervragen geleid. Alleen BZK moet hun set nog verzenden. Omtzigt haalt de vragen nu al aan in het WGO. O.a. het aantal mensen dat volgens GBA vertrekt, versus het aantal mensen dat daadwerkelijk aangifte doet. De stas wil graag deze week nog een nota met de stavaza van het FIOD onderzoek.

   c. WOB verzoek RTL
   Een kleine maand geleden is een WOB-verzoek van RTL ontvangen over onterecht betaalde toeslagen. Dit heeft vrijdagochtend tot een item geleid.

   *Ad*
   Geeft aan dat er nog 1 actie op uitstaat. De stas wil zeker zijn dat we niet te maken krijgen met gevallen die onbedoeld verjaren. Vraag aan blauw: wat kun je doen om verjaring te stuiten? Zowel procedureel (briefje) als dmv intelligence (obv oude toeslagjaren). B/CA en B/T nemen nog even contact met elkaar op over nadere analyse mogelijke probleemgroep

   d. Stavaza MC

   [redacted]
   Morgen vindt het DG Overleg plaats. Er ligt een conceptbrief kabinetsbrief. Deze wordt doorgeleid naar de MC. De fiches liggen er ook, maar in hoofdenoverleg is geconstateerd dat de fiches nog niet rijp zijn voor de MC.
   Daarnaast geeft het DGRB een presentatie over de spelregels voor het opstellen van een business case.

[redacted]

Haalt een e-mai[redacted]aan over fiche verschoningsrecht met de vraag of dit fiche ook op de agenda staat.

[redacted]

Vraagt naar de stand van zaken rond de WVA. [redacted] antwoordt dat dit nog steeds onderwerp van discussie is. De SP heeft er ook in het WGO naar gevraagd.

**4. Nieuwe fraudefenomenen – memo ter informatie**

[redacted]

- Geeft aan dat de onderwerpen afkomstig zijn uit het coördinatieoverleg van de AFB. Ze worden nader uitgewerkt en komen vervolgens terug in het MTFB.

[redacted]

- Houdt een procedureel pleidooi om de onderwerpen aan dienstonderdelen te koppelen voor nadere analyse.

*Ad*

- Vraagt de naam van het memo aan te passen: we hebben immers nog niet kunnen constateren dat het om patronen gaat.

**5. Voortzetting discussie maatregelen aanpak foute becon's.**

[redacted]

- Licht toe: er liggen 2 stukken: een memo van de antifraudebox en een oplegmemo met mogelijke maatregelen. Constatering is dat het probleem vooral ligt bij het hebben van toegang tot de poort (BAPI) ipv het hebben van een beconnummer.
- Stelt tevens voor dat het goed zou zijn als er vanuit LTO de verschillende maatregelen rond de aanpak van fiscaal intermediairs een presentatie te geven.

*Ad*

- Constateert dat de gevraagde effecten van de maatregelen nog in het stuk ontbreken en vraagt dit specifiek te maken.
- En vraagt tevens om dit af te zetten tegen de achtergrond wat we in algemene zin met fiscaal intermediairs doen.
- Komt terug op de agenda van het komende MTFB.

**6. Aangepast voorstel fraudemeldpunten**

- Nadere discussie over specifieke invulling van het stuk, de aangeleverde opmerkingen, de nog openstaande vragen in het stuk en de aan het MTFB gevraagde besluit.

*Ad*

- Graag terugkomen in het volgende MT met in het stuk antwoord op de vragen:
  - wat gebeurt er met de huidige fraudemeldpunten ten opzichte van de nieuwe meldpunten?
  - hoe vallen de voor- en achterkant samen ? (het afhandelingsproces in beeld brengen)

- Indien meer tijd nodig is, dan in het daaropvolgende MT terugkomen.

**7. Memo versnelde invoering fraudemaatregelen Toeslagen**

*Gerard*

- Licht toe dat het een onderzoek betreft naar de mogelijkheden om de fraudemaatregelen al voor 1/1 te kunnen invoeren.
- Bij het niet verlenen van voorschotten bij onbekende aanvrager en verhoogd risico wordt als mogelijk risico het aantal mensen dat zich bij de balie gaat melden genoemd. Deze moeten in een bepaalde periode bij gekwalificeerde medewerkers terecht komen.

*Ad*

- Vraagt Gerard om samen met [redacted] te kijken of dit probleem over een maand is opgelost, of dat er een zetje aan gegeven moet worden.

*Gerard*

- Gaat verder met de maatregel om recht op een voorschot bij ontbreken van actueel adresgegeven te laten vervallen. Dit loopt nu al mee in de risicoselectie waarna het geld op een eigen RC wordt gestort. De maatregel wordt effectiever na invoering van de wettelijke basis. Dan hoeft het geld niet meer op een RC te belanden.

- Voor de maatregel niet langer voorschot bij signaal gemeenten zijn we afhankelijk van respectievelijk de systeemaanpassingen en vervolgens van de kwaliteit van de gegevens.

*Ad*

- Vraagt nalv een vraag van [redacted] om te kijken op welke manier deze maatregelen zijn afgestemd is met de mensen van de IH. John en [redacted] worden gevraagd de samenloop en de gevolgen daarvan inzichtelijk te maken. Als we iets bij toeslagen zien, wat doen we daarmee bij blauw en omgekeerd als er sprake is van VOW of het signaal Adres in onderzoek.

**8. Bespreking beoordeling fenomeen fraude met bankrekeningnummers**

*John*

- Licht toe dat deze case afkomstig is uit een inventarisatie van mogelijke maatregelen. De essentie van de maatregel is om bankrekeningnummers beter in beeld hebben om fraude te voorkomen.

[redacted]

- Geeft aan dat in het MC Fiche staat dat een blauwdruk voor 1 maart 2014 klaar moet. De FIOD wil aan VenJ aanbieden om de werkgroep PPS banken hier een bijdrage aan te laten leveren.

*Ad*

- Concludeert dat we in beginsel deze weg volgen door VenJ te steunen in de uitwerking van het MC fiche. Indien VenJ dit onvoldoende doet voor 1 maart, dan moet opnieuw worden bezien of de Belastingdienst een voortrekkersrol wil vervullen.

**9. Rondvraag en Wvttk**

[redacted]

- In het kader van het opstellen van de stuurcontracten worden de MT leden ook bevraagd op fraude. Het lijkt handig om de uitkomsten hier ook eens te bespreken.

**10. Sluiting**

**Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 25 november 2013** **CONCEPT**

**Aanwezig:**

Willy Rovers, [redacted], [redacted], Gerard Blankesteijn, [redacted], John van de Poll, [redacted] van Berckel, Peter Veld, [redacted], Hans van der Vlist, [redacted], Albert van der Meer, [redacted]

## 1. Opening, mededelingen

[redacted]

- Opent de vergadering

## 2. Notulen en actiepuntenlijst

- [redacted] moet zijn [redacted]
- Actiepunt: over het stuiten van IH aanslagen nemen B/CA en Toeslagen contact met elkaar op.

## 3. Actuele zaken

*AO BD* - [redacted]

- In het AO Belastingdienst is een beperkt aantal punten mbt fraude aan de orde geweest. De sfeer was gemoedelijk. Er zijn niet heel veel vragen gesteld; er zijn geen aparte brieven toegezegd, wel toevoegingen in de komende Halfjaarsrapportages.

*MC: kabinetsbrief en fiches-* [redacted]

- In de laatste MC is de concept kabinetsbrief voorgelegd. Hierop zijn verschillende aanpassingen voorgesteld. De brief wordt o.a. actiegerichter.
- Verzending aan de Kamer staat voor 20 december geagendeerd.

*Bestuurlijke signalen*

- VenJ heeft verzoeken van de NOS en Zembla ontvangen over bestuurlijke dossiers.
- Daarnaast is overleg met VenJ en het LIEC gestart over de naamgeving, kwaliteit en routing van bestuurlijke signalen

*Hans*

- Brandpunt heeft een uitzending gehad over de SNS klokkenluider.
- De parlementaire enquêtecommissie stelt vragen over woningbouwverenigingen.

## 4. Presentatie over de aanpak van (foute) fiscaal dienstverleners

- Presentatie door LTO over het concept achter de aanpak van fiscaal dienstverleners en de uitvoering daarvan. Een Receptenboek met verschillende interventies wordt nog uitgewerkt.
- Hierna volgt discussie o.a. over te volgen strategie en behandeling van de versschillende groepen FD's. Het MT heeft behoefte aan verder uitdieping van de aanpak van non-compliante FD's en hun cliënten. Dit wordt nader uitgewerkt om na januari voor een vervolgdiscussie te agenderen.

- MTFB is akkoord met de aanpak van de fiscale dienstverleners volgens het memo "aanpak systeemfraude fiscaal dienstverleners" van de AFB.

**5. Aangepast voorstel fraudemeldpunten.**

*Albert*

- Geeft een korte toelichting: essentie is om uit te gaan van een aantal voorkeurskanalen naast het no wrong door concept. Hierna volgt discussie
- Hierin wordt het belang van een gestroomlijnd front en backoffice onderschreven.
- Het MT stemt in met het voorstel.

**6. Aangepaste concept-visie fraudebestrijding**

[redacted]

- Geeft een korte toelichting op de visie
- Het MT stemt met een kleine tekstuele aanscherping in met de visie.
- Interne communicatie over de visie wordt opgepakt.

7. **Wvttk**

[redacted]:

- Meldt dat er een pre-business case over de aanpak accijnsfraude wordt opgesteld.

**Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 9 december 2013** **CONCEPT**

Willy Rovers, [redacted], [redacted], Gerard Blankesteijn, [redacted], [redacted], John van de Poll, Peter Veld, [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], Albert van der Meer, [redacted], Ad van Luijn

1. Opening, mededelingen

   - Wetsvoorstel is nu in behandeling bij EK. Uit de schriftelijke vragen komen tot nu toe geen bijzondere zaken.
   - Twee agendapunten toevoegen Bezoek FIOD aan Stas VWS en RTL-nieuws.

2. Notulen en actiepunten nalv MTFB
   a. Interne communicatie Visie fraudebestrijding
      Interview met Peter verschijnt in januari op de beeldkrant. De dienstonderdelen worden gevraagd om items aan te dragen voor vervolgberichten op de beeldkrant.
   b. Check samenloop maatregelen toeslagen en IH (bijlage: memo stavaza niet uitbetalen bij VOW)
      Afgesproken wordt om de beschreven lijn verder uit te werken, met name de implicaties van het 1 op 1 stoppen van uitbetalingen indien sprake is van VOW of Adres in onderzoek. Zie ook gesprek met BPR.

3. Actuele zaken: agenda Kamer, kamerstukken en notities en nieuws
   a. Bezoek Rotterdam
      [redacted] heeft in Rotterdam met twee groepen medewerkers (baliemedewerkers en invorderaars) gesprekken gevoerd. Voor het overgrote deel is bekende problematiek aan de orde gekomen.
   b. Voortgang Bestuurlijke dossiers
      Met VenJ wordt overleg gevoerd over een heldere routing van bestuurlijke signalen. Ook wordt gesproken over verbetering van de kwaliteit van de signalen.
   c. Voortgang Screening
      In het overleg met het LIEC en VenJ over screening is duidelijk geworden dat VenJ alleen ambtelijk hier over heeft gesproken. Het conceptmemo wordt door het LEIC verder aangescherpt. Met name op het punt van nut en noodzaak. Ook de te onderkennen groepen worden verder uitgewerkt.
   d. Voortgang Afpakteams
      Peter en [redacted] hebben donderdagochtend overleg gehad bij VenJ. Zij hebben aangegeven dat wij nog steeds willen meewerken maar doe het

binnen de bestaande structuren. We detacheren geen medewerkers maar willen wel capaciteit ter beschikking stellen.

e. MC, kabinetsbrief en fiches

Op 17 december wordt de kabinetsbrief besproken in de laatste MC Fraude van dit jaar. Na bespreking in de MR van 20 december is verzending naar de TK voorzien. Inmiddels wordt de uitwerking van de diverse fiches voorzichtig opgestart.

f. Bezoek Belgische anti-fraude stas

België heeft de wens geuit om de contacten met de CCB en Trafi te intensiveren. Afgesproken is om beide groepen ondermandaat te verlenen zodat zij rechtstreeks contact kunnen leggen met de BBI.

g. Bezoek Roemeense collega's

Peter geeft een korte terugkoppeling van een bezoek van o.a. [redacted] aan Roemenie in verband met het terugvorderen van Toeslagen. De Roemenen geven aan dat zij succesvol zijn in het opsporen van belastingplichtigen. Ook hebben zij aangegeven dat zij ook kleinere vorderingen willen invorderen, in ieder geval hebben zij dit niet op voorhand afgewezen.

h. Vanavond 19:30 gaat RTL met een thema komen dat gemeenten constateren dat veel adresfraude wordt gepleegd om op deze wijze hogere toeslagen te claimen.

i. Gesprek met Stas VWS

Hans van der Vlist heeft een gesprek gehad met de Stas VWS. In dat gesprek is nadrukkelijk aangegeven investeer niet alleen in opsporing maar vooral ook in toezicht. De verhouding tussen opsporing en toezicht is bij de Belastingdienst ongeveer 1:20. In het gesprek is ook steun aangeboden bij het opstellen van de BuCa. De NZa gaf steeds aan dat zij niet weten wat de omvang van de fraude is. Hans heeft morgenvroeg een gesprek met [redacted]. Hij koppelt naar [redacted] terug.

j. BPR

[redacted] heeft met de directeur BPR onder andere gesproken over het strikt volgen van de status adres in onderzoek in de GBA. De gevolgen van "blind" volgen van het vinkje bij adres in onderzoek zijn groot. Afgesproken is om de processen van de gemeenten naar de belastingdienst goed in kaart te brengen. BPR en BD zetten daar een projectleider op. Wat doet dit bij ons en bij de gemeenten. Ad geeft aan wellicht nog een maand uitbetalen, maar dan wel bij de gemeente de fout laten herstellen. Daarna niet meer uitbetalen. Deze suggestie wordt meegenomen naar het overleg

met BPR. [redacted] neemt het initiatief om een overleg te organiseren tussen BZK, BPR, Toeslagen ([redacted]) en CA ([redacted]). Doel van dit overleg is de problematiek te bespreken maar vooral te komen met een structurele oplossing. Ad geeft aan dat dit voorstel goed is, maar kijk ook wat het effect is op andere zaken.

4. Aanpak fenomenen
    a. Keuze voorstel behandeling fenomenen (bijlage concept ranking te behandelen fenomenen en concept fenomenen schillenmodel)
    Ad maakt opmerking dat we risico's lopen met deze conceptlijst. John geeft aan dat bij hij graag aan de conceptlijst zou zien toegevoegd: waar zijn we mee bezig, welke kunnen we zelf oplossen, waar hebben we andere partijen, wie is eigenaar en wat gaan we doen. Peter concludeert dat we alleen kennis nemen van de items op de lijst. Het voorstel om aan de hand van dit overzicht elke MT een of twee fenomen te bespreken wordt overgenomen. We starten met subsidies.
    b. Actualisatie top [redacted] fenomenen (bijlage concept Totaaloverzicht Top [redacted])
    De conceptlijst wordt voor kennisgeving aangenomen.
5. Implementatie maatregelen systeemfraude fiscaal dienstverleners mbt Logius
John neemt contact op met Logius om de maatregelen op bestuurlijk niveau te bespreken.
6. Wvttk & Sluiting

[redacted]:

De IRF wil cijfers hebben voor het fiche invordering buitenland. De cijfers zijn gevoelig. De huidige BI voorziet niet in cijfers mbt onze openstaande schulden in het buitenland.

OLAV

Op 1 maart gaat OLAV digitaal. Enige discussie wordt gevoerd over de risico's verbonden aan OLAV. Op welke wijze kunnen wij de aanmelder in voldoende mate identificeren. Paul geeft aan dat dit onderdeel is van de vraag aan TNO. Peter: Hebben wij duidelijke afspraken met iSZW als zij wat vinden dat zij dat ook melden aan ons?

**Verslag MT Fraudebestrijding maandag 30 september**

**concept**

**Aanwezig:**

Peter veld (vz), [redacted], Willy Rovers, Hans van der Vlist, [redacted], Aly van Berckel, [redacted], John van de Poll, [redacted], Gerard Blankestijn, [redacted], Ad van Luijn, Hans Blokpoel, [redacted], Albert van der Meer, [redacted] (gast)

**1. Opening en mededelingen**

[redacted]

- Afgelopen vrijdag is de tweede proflingsrun geweest. Nadere info in de bijlage.

**2. Verslag en actiepunten**

- Omissie in het verslag: [redacted] ontbreekt bij de genoemde aanwezigen. Geen opmerkingen over de actiepuntenlijst

**3. Actuele politieke zaken, interne besprekingen, notities, kamerbrieven en debatten**

*Fenomenendag* – [redacted]

- Gedurende de dag hebben medewerkers van alle dienstonderdelen zo'n 400 ideeën over de aanpak van 13 fenomenen aangereikt. Uit analyse blijkt dat de nadruk ligt op aanpassen van wetgeving, toezicht in de transactiefase en versterken van toezicht zelf. Vervolg is om de ideeën naar de experts door te zetten met verzoek om aanvulling en prioritering. In een van de volgende MT's komt het vervolg aan de orde.

*Jaarverslag RIEC/LIEC* – [redacted]

- In het jaarverslag van RIEC/LIEC zijn voorbeelden van successen opgenomen. Helaas zijn deze te veel herleidbaar naar individuen. Daarom is het drukken van het verslag stilgelegd en zal de directeur van het LIEC binnenkort komen praten over de (landelijk geldende) lijn dien de Belastingdienst hierbij wil hanteren.

*Screening RIEC/LIEC* – [redacted]

- Naar aanleiding van een besluit van de minister van VenJ eerder dit jaar heeft de politie de mogelijkheid om meer vertrouwelijke informatie met de ketenpartners te delen. In aansluiting hierop zet de politie de vraag over screening van medewerkers die toegang hebben, of gebruik maken van deze informatie weer op de agenda. Voor zover bekend is er ook geen wettelijke basis voor een A screening door de AIVD, maar wellicht zou het zo kunnen zijn dat een kleine groep medewerkers die direct toegang tot dergelijke informatie hebben een screening zouden moeten ondergaan. Komende woensdag komt een werkgroep bijeen om dit nader te onderzoeken. Het MTFB wordt om een standpunt gevraagd.

*Hans van der Vlist*

- Er is al sprake van beperkte capaciteit bij de AIVD; screening zou wellicht lang kunnen gaan duren.
- Daarnaast wordt het werk belemmerd; mensen zou moeten worden gevraagd om een overleg te verlaten omdat ze niet gescreend zijn.

*Hans Blokpoel*

- Voorziet grote problemen onder het personeel ontstaan indien er sprake is van een screening: dit leidt tot een onwenselijke situatie waarin sprake zou kunnen zijn van A en B collega's. De positie van de politie zou voor alle RIEC partners dezelfde moeten zijn. Screening voor iedereen, of voor niemand.

[redacted]

- De positie van de politie lijkt strijdig met het advies herijking veiligheidsfuncties van VenJ waarin staat dat de overheid naar minder vertrouwensfuncties wil.

*Conclusie*

- Het MTFB is tegen screening van medewerkers en wil graag nadere uitleg over de achtergrond van het verzoek. Terugkoppeling vindt in een van de volgende MTFB's plaats.

*AO voorbereiding stas –* [redacted]

- Het AO Belastingdienst is op 17/10. De stas heeft via Peter om voorbereiding gevraagd in de vorm van een bijpraatsessie.
- Het uitgangspunt is om ook het CAF aan te laten sluiten en een case toe te lichten, waarna de andere dienstonderdelen vanuit hun perspectief hierop kunnen aansluiten. In verband met het ICT perspectief is het de bedoeling om [redacted] ook te laten aansluiten.

*Peter*

- Geeft aan voor de verschillende onderwerpen telkens 1 expert te willen selecteren aangevuld met maximaal 2 of 3 managers. De stas gebruikt de informatie uit deze bijeenkomsten meestal in Kamerdebatten.

*Afbakening taken CAF –* [redacted] *Blokpoel*

- De veelplegers zijn nu zichtbaar, terwijl de facilitators ons doel zijn. Daaraan is te zien dat we nog in de opstartfase zitten.

*Haardvuursessie – Peter /* [redacted]

- Gaat niet door. Er is nog een nadere discussie tussen de korpschefs, burgemeesters en minister over de structuur van de nationale politie.

***4. MC*** - [redacted]

- Er wordt een korte MC verwacht. Op de agenda staan de onderwerpen voor de kamerbrief van december.
- Het concept actieplan was nog te onvoldragen en wordt doorgeschoven naar de volgende MC.
- De WVA is nog niet elders ondergebracht, SZW zal haar toezichtsplan inbrengen.

**5. Discussie: intrekken beconnummer –** [redacted]

- De interne notitie hierover is nog niet rijp genoeg om te agenderen. Er zijn nog een aantal vraagstukken die nadere

beschouwing nodig hebben. Zo kan het intrekken leiden tot het uit het oog verliezen van de foute becon die we juist in beeld willen hebben. Hierop volgt nadere discussie

*Peter*

- Concludeert op basis van de discussie dat er 2 sporen worden bewandeld. Het ene spoor is nadere uitwerking van het palet aan mogelijkheden om een foute becon aan te pakken, waaronder het intrekken van het beconnummer, pittig gesprek en het intrekken van de toegang tot de uitstelregeling en het BAPI certificaat. Een beeld van de effecten van deze maatregelen komt terug in het volgende MTFB. Het andere spoor is het ontwikkelen van beleid en komt op de langere termijn terug.

**6. Boetebeleid Toeslagen**

*Gerard*

- Geeft een toelichting op de notitie over de effecten van het boetebeleid, waarna discussie volgt.

- Geeft aan dat de stas hierin goed moet worden meegenomen, dit kan het beste vanuit het perspectief van moderniseren van artikel 5 waarbij geen grens (meer) wordt genoemd omdat je de boetes wil inzetten op de groepen en thema's die we vanuit toezicht/fraude in het vizier hebben. indien stas toch een grens wil, dan moeten ook de kosten inzichtelijk gemaakt worden.

*Peter*

- Geeft aan bij dat bij het opleggen van de boetes moet worden gekeken naar het inbrengen hiervan in het primaire proces door de boete van de volgende toeslag af te trekken.

**7. Concept visie Toezicht**

- Geeft een korte Presentatie over de concept visie fraudebestrijding, waarna discussie volgt.

*Albert*

- Vindt het aanspreken dat de hoofddoelstelling (compliance) centraal blijft staan.
- Ziet geen tegenstelling maar een balans tussen dienstverlening en fraudeaanpak omdat dit beide onderdelen zijn van dezelfde instrumentenmix die gedifferentieerd ingezet moet worden.

*Hans van der Vlist*

- Vindt het een mooi stuk en daarmee goede basis voor deze discussie.
- Ziet aan het begin nog een toevoeging door nadrukkelijk te beginnen bij het beschrijven van de fraudeontwikkelingen, hoe dit zich verder ontwikkeld, een onderscheid tussen horizontale en verticale fraude waarbij in het tweede geval de maatschappij wordt benadeeld door boeven; dit is tevens de reden om dit aan te pakken.
- Verdieping van de fraudeontwikkelingen en de aanpak daarvan: hoe zien de ontwikkelingen eruit, in welke vormen komt het voor? Afhankelijk daarvan kan de keuze voor een aanpak worden gemaakt; via de bestaande lijn, via strafrecht. De keuze voor het instrument is vervolgens mede afhankelijk van de omvang van de fraude.

*Hans Blokpoel*

- Vindt het goed om blijvend te definiëren wat we onder fraude verstaan; het aanpakken van de fraudepatronen is efficiënter dan de aanpak van individuele zaken.

*Ad*

- Vindt de trigger die achter het patroon zit het meest interessant. Dat kan leiden tot het beeld dat je je instrumentarium daarop inzet in plaats van op specifieke situaties.
- Daarnaast zou preventie nog nadrukkelijker in het stuk tot uiting kunnen komen.

*Hans van de Vlist*

- De dadergroepen verdienen ook nog nadere aandacht; zij gaan de strijd aan met onze systemen en systematiek, zowel in binnen en buitenland. Wellicht is dat laatste ook onderwerp voor de MC.

- Geeft aan dat het een uitdaging is om de internationale component goed op te nemen zonder discussie intern plat te slaan.

*Willy*
- Brengt in dat het een uitdaging is om er voor te zorgen dat je een bepaalde vorm van fraude even binnen moet trekken om aan te kunnen pakken en vervolgens weer los te laten. Zeker als het gaat om samenwerking met andere partijen en de relatie met de MC.
- Vindt de weging van de onderwerpen die moeten worden aangepakt van belang om nader te beschrijven: door de maatregelen om toeslagenfraude tegen te gaan wordt de hele systematiek aangescherpt waardoor in potentie 6 mln. mensen hierdoor geraakt worden.

*Peter*
- Ziet alle reacties als een pleidooi om het begin van het stuk nog verder te investeren. Bij de ontwikkelingen in het begin opnemen dat de fraudes zich niet alleen op de Belastingdienst richten, maar breder en daarin ook de internationale component meenemen.
- Daarnaast (rond het schillenmodel) moet het stuk nog uitnodigen tot actie. Iedereen krijgt de behandeling die hij verdient.
- De discussie over dienstverlening versus fraude zijn we voorbij: het gaat om wat je van je klanten weet, hoe we ons werk organiseren, ook samenwerking met andere instellingen komt terug.

*Ad*
- Ziet graag in het begin meegenomen dat alleen 'dweilen' geen optie is.

*Peter*
- Stelt aan de orde dat dit stuk nog interdepartementaal gedeeld kan worden.

- Geeft aan dat het stuk onze input bevat voor de kabinetsbrief van december over de aanpak van fraude.

*Hans van der Vlist*

- Geeft aan dat een dergelijk verhaal beter landt als het niet alleen op papier wordt gedeeld, maar ook wordt verteld.

**8. Wvttk**

- Geen punten

**9. Sluiting**

- Peter sluit de vergadering onder dankzegging voor eenieders input.

**CONCEPT – Notulen MT Fraudebestrijding maandag 3 februari 2014**

**Aanwezig**

Aly van Berckel, Jolanda Denis, Gerard Blankestijn, [redacted], John vd Poll, [redacted], [redacted], Hans Blokpoel, Hans van der Vlist, [redacted], Peter Veld, Albert van der Meer.

## 1. Opening, mededelingen

- Bezoek vaste kamer commissie van Financiën aan Toeslagen
  Voorbereiding loopt. Het bezoek wordt ook gemeld aan de Stas. **Actie Peter**
- [redacted]
  3.500 toeslagen niet uit betaald ivm risicoselectie.

## 2. Notulen en actiepunten nalv MTFB

- Ongewijzigd vastgesteld.
- Actiepunten komen volgende keer terug

## 3. Actuele zaken: agenda Kamer, kamerstukken, notities en nieuws

-

## 4. Combiteam Aanpak Facilitators

[redacted] en [redacted] geven een toelichting op de werkwijze van het CAF. De casuïstiek waar het CAF mee op pad gaat is iets mis mee. Per fenomeen pakken ze steeds enkele zaken op. Zoeken daarbij de grenzen op. Stellen dan adviezen ten behoeve van de organisatie op hoe hiermee om te gaan.

Hans Blokpoel schetst het dilemma van de CAF aanpak. De facilitators waar zij mee aan de slag gaan hebben een voor 80% fout klantenpakket maar voor 20% is het goed. De dienst richt zich meteen op de 20% goed. CAF is gefocust op het feit dat 80% fout is en wil de facilitator aanpakken. Dit kan ongewenste gevolgen hebben voor de 20% goed.

Peter geeft aan kunnen we vergelijkbaar aan de carousselfraude niet een brief sturen waarin we aangeven dat mogelijk zaken worden gedaan met een foute leverancier. Gewoon blijven proberen en niet te snel beleid willen ontwikkelen. Wel steeds per dossier het dilemma beoordelen en na een belangenafweging oppakken. En dit uiteraard goed documenteren.

[redacted] geeft naar aanleiding van de casus kinderopvanginstelling aan dat een optie ook is de uitbetaling van toeslagen te schorsen. Hij vraagt Toeslagen om dit te bekijken. **Actie** [redacted]

Hans van der Vlist schetst de historie van het CAF en vraagt of de werkwijze bevalt en of niet moet worden besloten tot het uitbreiden van de CAF inzet. [redacted] vraagt zich af of een CAF aanpak ook geschikt is voor de aanpak van witwassen/liquide middelen problematiek. De vraag is wil je de fraude stoppen of tot een succesvolle vervolging kunnen overgaan. Dit laatste kost wellicht meer tijd.

[redacted] geeft aan dat zij nu ook met veelplegers en "rode" adviseurs aan de slag gaan.

Hans Blokpoel geeft aan dat tot nu toe handhavingsregie bij belastingen tijd kost. CAF is sneller en zoekt bewust de grenzen van onze mogelijkheden op. Laten de rest van de dienst zien wat mogelijk is. Vaktechniek is aangehaakt en beoordeelt de voorgenomen stappen. Hans ziet dit als een positieve beweging voor belastingen.

Albert vraagt zich af hoe nemen we de politiek mee zodat die zich realiseren dat er snijverlies kan optreden. **Actie** [redacted]

Naar aanleiding van een voorbeeld bij kantoor buitenland geeft Hans Blokpoel aan dat wij normaliter de aangifte als vertrekpunt nemen voor ons toezicht. Middels selectieregels worden deze uitgeworpen voor beoordeling. CAF kijkt andersom en proberen vooraf te kijken. Peter geeft aan dat dit een ontwikkeling richting subject gerichte aanpak is. We gaan nu personen vooraf selecteren om te toetsen.

Hans Blokpoel vat de resultaren/impact van het CAF als volgt samen

- CAF vooral tijdelijk laten doorgaan

- De CAF werkwijze wordt geaccepteerd en als positief ervaren

- Het CAF heeft een positieve en structurele invloed op handhaving

- Binnen belastingen wordt nu gediscussieerd over minder uitworp behandelen en meer inzet veelpleger aanpak

- HHR traditioneel ook versnellen

- We hebben subjectgerichte aanpak op de agenda staan

Een aandachtspunt ingebracht door Han is de follow-up. CAF kan aanslagen opleggen, de eventuele bezwaarschriften worden echter elders behandeld. Hoe borg je dat de aanpak in de gehele keten goed blijft gaan. Gerard geeft aan dat toeslagen in het CAF een prima aanvulling ziet op hun activeiten. Hij geeft aan dat zij denken aan het inrichten van een "produktiestraat" achter het CAF. **Actie** [redacted]. De CAF dossiers worden tevens ingebracht in het risicoselectiemodel.

Gerard vraagt aandacht voor de toon van de weekberichten. Deze zijn nu geschreven om de lezer mee te nemen in de activiteiten en resultaten van het CAF en te enthousiasmeren. Gerard verzoekt om de toonzetting meer feitelijk te maken. **Actie Hans Blokpoel**

**Conclusie Peter Veld**

De activiteiten van het CAF worden voortgezet. De complimenten voor het goede werk van het team. Wellicht nieuw CAF voor andere onderwerpen. **Actie Hans Blokpoel en Hans van der Vlist**

## 5. Jaarraportage systeemfraude

[redacted] geeft aan dat de rapportage een gemeenschappelijk product is van de betrokken dienstonderdelen. [redacted], dit is ook input voor de halfjaarsrapportage.

Waar zit de focus op de komende tijd? Reactie [redacted]: Vooral kijken naar fenomen en hoe kunnen we onze systemen zodanig aanpassen waardoor de fraude niet meer kan voorkomen.

De Antifraudebox is meer van de inhoud van systeemfraudes daar waar het coördinatorenoverleg meer het voorportaal is voor het MT Fraudebestrijding. De beleidsmatige voorbereiding is belegd bij het coördinatorenoverleg. Het CAF is vooral van de korte klap en het stoppen van een fraude.

### 6. MC Fiches en afstemming projecten mbt BPR-gegevens en verwonderadressen

Op dit moment zijn van enkele fiches conceptprojectplannen opgesteld. De diverse dienstonderdelen worden via de coördinatoren geïnformeerd over de voortgang en kunnen inbreng leveren bij deze plannen. Hans van der Vlist geeft aan behoefte te hebben aan een overzicht van diverse fiches en de betrokkenheid van de dienst. **Actie** [ ]

### 7. Projectleider gefingeerde dienstbetrekking

Belastingen rond de selectie voor de projectleider deze week af. **Actie Hans Blokpoel**

### 8. Bestuurlijke signalen

Een van de actiepunten in het kader van de MC fraude is het verbeteren van het traject rondom bestuurlijke dossiers, nu signalen. In werkgroepverband is hieraan gewerkt. De vraag is nu aan de orde of wij van mening zijn dat dit de goede weg is en of de produkten en afspraken goed genoeg zijn voor doorgeleiding naar het MC-traject.

De vergadering geeft aan dat het prima is om hiermee verder te gaan. We moeten ons alleen realiseren dat dit procedurele afspraken zijn. Daarmee heb je wel een bodem gelegd. In de praktijk zal moeten blijken hoe iedereen hiermee aan de slag gaat.

Martin zal VenJ informeren over het resultaat van de bespreking. **Actie** [ ]

### 9. Wvttk & sluiting

[ ]: Hoe zit met Bronckhorst? Gerard: Toeslagen gaat de 30 dossiers met de gemeente bespreken. Gerard wil dit afgerond hebben voor het bezoek van de kamercommissie aan Toeslagen.

[ ]: Ook de vergaderstukken voor het MT Fraude gaan naar iBabs.

**BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING**

**CONCEPT** Notulen MTFB maandag 17 maart 2014

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 17-3-1 | **T** | Debat belastingnomaden, stas heeft geen toezeggingen gedaan<br>Debat witwassen, geen nadere bijzonderheden<br>RTL Wob verzoek naar achterliggende stukken kabinetsbrief rijksbrede aanpak fraude, de relevante stukken zijn naar VenJ verzonden<br>Commissie Financien dient de 20e schriftelijke vragen in over de 2maandsrapportage Toeslagen, Belastingen en Toeslagen zal om input worden gevraagd<br>AO Beleidsprioriteiten is gepland op 26 maart, DGFZ maakt een Kamerbrief<br>Commissie Financien dient de 26e schriftelijke vragen in over de kamerbrief 1 BRN<br>AO rijksbrede aanpak fraude is gepland op 9 april<br>Volgende ambtswoningsessie nalv het initiatief 1Overheid is gepland op 6 mei, stas is uitgenodigd | DGBel<br>√ |
| 17-3-2 | **T**<br><br>**A** | Toeslagen heeft een notitie gemaakt over de stand van zaken van het overleg met de gemeente Bronkhorst en licht deze kort toe.<br>De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2 | DGBel en TSL<br>Loopt |
| 17-3-3 | **C**<br><br>**A** | Het Financieel Dagblad Verzoek stelt vragen over de inrichting van de regionale fraudeteams en het expertisecentrum handhaving en intelligence.<br>Vragen worden doorgeleid naar Belastingen en Toeslagen. | DGBel<br><br>loopt |
| 17-3-4 | **C**<br><br><br>**A** | RTL Nieuws stelt vragen over foute becon's en beconnummers. Discussie over de mogelijke reactie. Keuze voor uitleg dat foute aangiften worden herleid naar patronen, die op hun beurt naar facilitators leiden.<br>Terugkoppeling naar COMM | DGBel<br><br>√ |
| 17-3-5 | **T**<br><br>**B** | Terugkoppeling door Dienstverlening over stand van zaken inrichting 1 fraudeloket. Er zijn nu nog knelpunten bij de IM capaciteit.<br>Besloten wordt dat IM/B de lead neemt voor de bakc-office. | DV<br><br>√ |

[1] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[2] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| | | Implementatie zal na de zomer plaatsvinden. | |
| 17-3-6 | T<br>A | Terugkoppeling door Dienstverlening over de logging van de OLAV gegevens. Er wordt (nogmaals) nagegaan of dit goed is ingeregeld. (als mededeling bij MTFB 31/3 op agenda) | DV<br><br>Loopt |
| 17-3-7 | T | Terugkoppeling doot B/CA over stand van zaken digitale fingerprint. Er is gesproken met ABN en ING over de manier waarop zij dit vormgeven. Onderwerp komt tzt terug op agenda MTFB op basis van een memo | B/CA<br><br>loopt |
| | | **Voorraadlijst actiepunten** | |
| 3-3-2 | A | DGFZ maakt een kamerbrief voor het AO Beleidsprioriteiten op 26 maart | DGFZ Loopt |
| 3-3-8 | A | Werkbezoek stas een toeslagen en FIOD: 24 maart wordt 14 april | √ |
| 17-2-4 | A | Stuurcontracten schuiven door naar het co-overleg van 25 maart | CO-overleg loopt |
| 17-2-10 | A | Afstemming mbt mogelijke herhaalinkeerders is geregeld: er wordt gecheckt of ze eerder ingekeerd zijn, dan komen ze niet voor de inkeerregeling in aanmerking maar voor strafrechtelijke vervolging. | LKB<br>√ |
| 17-2-14 | A | Voor het MTFB van 31 maart maken de coördinatoren van rood en blauw een stuk over de samenhang tussen de fraudemaatregelen van rood en blauw inclusief de risico's | TSL en LKB loopt |
| 3-2-2 | A | Nav CAF casus kinderopvangtoeslag bekijken of het opschorten in deze casus ook een optie is. Per 1 juli 2014 is de uitvoeringstoets aangepast | TSL<br>√ |
| 3-2-3 | A | Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee? | DGBel loopt |
| 3-2-4 | A | CAF aanpak en follow-up in de keten. Inrichten "produktiestraat" bij toeslagen. Per 1 april is dit ingericht: er zijn 40 fte geworven. | TSL<br>√ |
| 3-2-6 | A | Nieuw CAF gewenst voor andere onderwerpen, vraag Peter V | LKB en FIOD loopt |

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 6-1-1 | **A** | CA zal het initiatief nemen voor een PoC en PIA. Willy Rovers geeft aan dat CAO en CIE van harte hieraan meewerken. Bij de verdere uitwerking wordt tevens aandacht besteed aan de opmerking van Hans Blokpoel met betrekking tot de intermediars, nagegaan welke methode de ING hanteert en aandacht besteedt aan het aspect van bewijsvoering bij opsporingsonderzoeken. Betrek hierbij tevens IM/DV. Verschoven ivm doorlooptijd opstellen POC. | CA loopt |
| 9-12-2 | **A** | Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. [redacted] organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'. | DGBel loopt |

**BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING**

**CONCEPT** Notulen MTFB maandag 31 maart 2014

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 31-3-2014 1 | **T** | Toeslagen heeft inventarisatie stand van zaken implementatie fraudemaatregelen afgerond. | √ |
| | **A** | Belastingen moet ten aanzien van de VOW maatregel nog actie ondernemen. Belastingen geeft aan dit binnen 10 werkdagen uit te voeren. Peter Veld vraagt om dit zo spoedig mogelijk uit te voeren. | LKB loopt |
| 31-3-2014 2 | **A** | De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden. | TSL |
| | | De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2 | DGBel |
| 31-3-2014 3 | **C** | Het Financieel Dagblad Verzoek stelt vragen over de inrichting van de regionale fraudeteams en het expertisecentrum handhaving en intelligence. | DGBel |
| | **A** | Vragen worden doorgeleid naar Belastingen en Toeslagen. Verder wordt met woordvoering contact opgenomen om eea breder op te pakken. | loopt |
| 31-3-2014 4 | **T** | B/CA heeft met Deloitte en TNO gesproken over POC. Met Deloitte wordt verder gegaan. Over twee weken worden de resultaten door B/CA gepresenteerd. | B/CA loopt |
| 31-3-2014 5 | **T** | Het kennismakingsdebat is goed verlopen.<br>Gestreefd wordt om de antwoorden op de ontvangen vragen ivm de rapportage en 1brn voor het AO klaar te hebben.<br>Het AO wordt niet voor het mei reces verwacht. | √ |
| 31-3-2014 6 | **A** | Met betrekking tot de pilot SNA Benelux constateert Belastingen het risico van stapelen met andere initiatieven. [ ] stemt dit af met [ ] [ ] | LKB |
| 31-3-2014 7 | **A** | Toeslagen heeft het effect van toezicht onderzocht. Afgesproken wordt dat TSL dit zal presenteren in het MTBD (inclusief effect op de incassoketen). | TSL |
| 31-3-2014 | **T** | Het memo fraudedetectie online dienstverlening is besproken. De | √ |

[1] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[2] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 8 | | gezamenlijke conclusie is dat alle benodigde acties zijn uitgevoerd of in gang gezet. | |
| 31-3-2014 9 | A | Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. | DGBel |
| 31-3-2014 10 | A | Het project gefingeerde dienstbetrekking wordt gevraagd:<br>- Een plan uit te werken hoe om te gaan met de periode voorafgaand aan de implementatie van de diverse maatregelen in het fiche. Hoe gaan we om met het handhavingstekort.<br>- Om bij de opstelling van het plan naast CAF ook de opsporing mee te nemen.<br>- Om na te gaan of en op welke wijze wij gebruik kunnen maken van de toepassing van de weigeringsgronden voor inschrijving in de KvK. | LKB |
| | | **Voorraadlijst actiepunten** | |
| 3-3-8 | A | Werkbezoek stas een toeslagen en FIOD: 24 maart wordt 14 april | √ |
| 17-2-4 | A | Stuurcontracten schuiven door naar het co-overleg van 25 maart | CO-overleg Loopt |
| 17-2-14 | A | Voor het MTFB van 31 maart maken de coördinatoren van rood en blauw een stuk over de samenhang tussen de fraudemaatregelen van rood en blauw inclusief de risico's | TSL en LKB Loopt |
| 3-2-3 | A | Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee? | DGBel Loopt |
| 3-2-6 | A | Nieuw CAF gewenst voor andere onderwerpen?<br>Niet in een harnas gegoten, wel de methode gebruiken. Geen extra team formeren. | √ |
| 6-1-1 | A | CA zal het initiatief nemen voor een PoC en PIA. Willy Rovers geeft aan dat CAO en CIE van harte hieraan meewerken. Bij de verdere uitwerking wordt tevens aandacht besteed aan de opmerking van Hans Blokpoel met betrekking tot de intermediars, nagegaan welke methode de ING hanteert en aandacht besteedt aan het aspect van bewijsvoering bij | CA Loopt |

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| | | opsporingsonderzoeken. Betrek hierbij tevens IM/DV. Verschoven ivm doorlooptijd opstellen POC. | |
| 9-12-2 | **A** | Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. [redacted] organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'. | DGBel Loopt |

**BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING**

**CONCEPT** Notulen MTFB maandag 28 april 2014

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 28-04-2014-1 | **T** | Diverse rapportages en antwoorden op Kamervragen (o.a. 1 BRN, Halfjaarsrapportage, Toeslagenrapportage) naderen afrondingsfase. Doel is om alles zsm na het reces aan de Kamer te sturen | DGBel √ |
| 28-04-2014-2 | **T** | Nieuwe Kamervragen:<br>CDA: Omtzigt over terugvorderingen<br>VVD: Nijboer over fraudegevoelige gegevens in overheidsbrieven | DGBel √ |
| 28-04-2014-3 | **T** | In de voorbereidingsgroep GOC is opnieuw het screeningsvraagstuk aangekaart. Doel is om op basis van een nota in de GOC van 6 mei te inventariseren wat de positie van de aangesloten organisaties is. Positie MTFB is onveranderd. | DGBel √ |
| 28-04-2014-4 | **T**<br><br>**A** | Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'.<br><br>Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt terug in MTFB van 26 mei 2014 | CA √<br><br>LKB loopt |
| 28-04-2014-5 | **T** | Pilot SNA Benelux: deze loopt | LKB √ |
| 28-04-2014-6 | **B** | Bespreking notitie controle aan de poort; besloten wordt deze vast te stellen. | MTFB √ |
| 28-04-2014-7 | **B** | 1 BRN is een onderwerp met vele kanten en invalshoeken. Om een overkoepelend beeld te kunnen houden graag afstemming van eventuele bijdragen in het coordinatorenoverleg. Andere gremia zijn de projecboard en het overleg met de CFO. | MTFB √ |
| 28-04-2014-8 | **T** | Rondvraag: er is een bijeenkomst over fraude die wordt georganiseerd door CKC, zijn er andere collega's uitgenodigd. De DGBel gaat er vanuit dat de fraudecoordinator ook uitgenodigd wordt. | DGBel √ |
| 28-04-2014-9 | **A** | Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft de DGBel vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De AD Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segement MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB. | LKB loopt |
| 28-04-2014-10 | **T** | Rondvraag: de AD Belastingen geeft een terugkoppeling van het bezoek van de BUZZ tour van BZK bij de manifestgroep. | LKB √ |

[1] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[2] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| | | **Voorraadlijst actiepunten** | |
| 31-3-2014<br>1 | **T**<br><br>**A** | Toeslagen heeft inventarisatie stand van zaken implementatie fraudemaatregelen afgerond.<br>Belastingen moet ten aanzien van de VOW maatregel nog actie ondernemen. Belastingen geeft aan dit binnen 10 werkdagen uit te voeren. Peter Veld vraagt om dit zo spoedig mogelijk uit te voeren. | √<br><br>LKB loopt |
| 31-3-2014<br>2 | **A** | De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden.<br>De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2 | TSL<br><br>DGBel |
| 31-3-2014<br>3 | **C**<br><br>**A** | Het Financieel Dagblad Verzoek stelt vragen over de inrichting van de regionale fraudeteams en het expertisecentrum handhaving en intelligence.<br>Vragen worden doorgeleid naar Belastingen en Toeslagen. Verder wordt met woordvoering contact opgenomen om eea breder op te pakken. | DGBel<br><br>COMM |
| 31-3-2014<br>4 | **T** | B/CA heeft met Deloitte en TNO gesproken over POC. Met Deloitte wordt verder gegaan. Over twee weken worden de resultaten door B/CA gepresenteerd. POC nog niet gestart, CAO pakt op en zoekt projectleider. | B/CA loopt |
| 31-3-2014<br>6 | **A** | Met betrekking tot de pilot SNA Benelux constateert Belastingen het risico van stapelen met andere initiatieven. [redacted] stemt dit af met [redacted]. Op agenda | LKB |
| 31-3-2014<br>7 | **A** | Toeslagen heeft het effect van toezicht onderzocht. Afgesproken wordt dat TSL dit zal presenteren in het MTBD (inclusief effect op de incassoketen). | TSL |
| 31-3-2014<br>9 | **A** | Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. | DGBel |
| 31-3-2014<br>10 | **A** | Het project gefingeerde dienstbetrekking wordt gevraagd:<br>- Een plan uit te werken hoe om te gaan met de periode voorafgaand aan de implementatie van de diverse maatregelen in het fiche. Hoe gaan we om met het handhavingstekort.<br>- Om bij de opstelling van het plan naast CAF ook de opsporing mee te nemen. | LKB |

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| | | - Om na te gaan of en op welke wijze wij gebruik kunnen maken van de toepassing van de weigeringsgronden voor inschrijving in de KvK. | |
| 17-2-14 | **A** | Voor het MTFB van 31 maart maken de coördinatoren van rood en blauw een stuk over de samenhang tussen de fraudemaatregelen van rood en blauw inclusief de risico's mei **=> Voorraadagendapunt MTFB** | TSL en LKB Loopt |
| 3-2-3 | **A** | Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee? | DGBel Loopt |
| | | | |
| | | | |
| 9-12-2 | **A** | Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. [redacted] organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'. | DGBel Loopt |

**BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING**

**CONCEPT** Notulen MTFB maandag 12 mei 2014

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 12-05-2014-1 | **T** | AO Belastingdienst met de stas en AO Rijksbrede aanpak fraude met de minVenJ staan voor donderdag 19 mei op de agenda | DGBel √ |
| 12-05-2014-2 | **T** | Ambtswoningessie op 6 mei was interessante mix van anti-fraudevoorstellen en politieke ontwikkelingen. De bewindslieden hebben huiswerk meegekregen op hun beleidsterreinen. Over een half jaar vindt een vervolg plaats. Stas wil graag actieve communicatie tussen Belastingdienst en de gemeente over fraudevoorstellen. Eventueel (on)mogelijkheden goed benoemen en indien nodig bestuurlijk escaleren. | DGBel en FIOD |
| | **B** | Besloten wordt om bestuurlijke contacten aan te halen met de gemeente om de gesprekken goed te kunnen begeleiden. Voor de FIOD: Hans, voor Toeslagen: Marjo, voor Belastingen: Frans. | √ |
| 12-05-2014-3 | **T** | De FIOD zoekt afstemming met LKB over een mogelijk juridisch gevolg van het niet langer verzenden van de uitnodigingen voor het doen van BTW aangiften. | FIOD en LKB Loopt |
| 12-05-2014-4 | **T** | De Douane geeft een presentatie over de ontwikkelingen op het terrein van de accijnsfraude. | Douane √ |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

[1] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[2] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| | | Voorraadlijst actiepunten | |
|---|---|---|---|
| 28-04-2014-4 | **T** | Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'. | CA √ |
| | **A** | Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD. | LKB |
| 28-04-2014-9 | **A** | Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft de DGBel vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De AD Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segement MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB. | LKB loopt |
| 31-3-2014 1 | **T** | Toeslagen heeft inventarisatie stand van zaken implementatie fraudemaatregelen afgerond. | √ |
| | **A** | Belastingen moet ten aanzien van de VOW maatregel nog actie ondernemen. Belastingen geeft aan dit binnen 10 werkdagen uit te voeren. Peter Veld vraagt om dit zo spoedig mogelijk uit te voeren. | LKB loopt |
| 31-3-2014 2 | **A** | De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden. De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2 | TSL DGBel Loopt |
| 31-3-2014 4 | **T** | B/CA heeft met Deloitte en TNO gesproken over POC Digitale Fingerprint. Met Deloitte wordt verder gegaan. Over twee weken worden de resultaten door B/CA gepresenteerd. POC nog niet gestart, CAO pakt op en zoekt projectleider. | B/CA loopt |
| 31-3-2014 9 | **A** | Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. Actie voor CO-overleg. | DGBel Loopt |
| 31-3-2014 10 | **A** | Het project gefingeerde dienstbetrekking wordt gevraagd:<br>- Een plan uit te werken hoe om te gaan met de periode voorafgaand aan de implementatie van de diverse maatregelen in het fiche. Hoe gaan we om met het handhavingstekort.<br>- Om bij de opstelling van het plan naast CAF ook de opsporing mee te nemen.<br>- Om na te gaan of en op welke wijze wij gebruik kunnen maken van de toepassing van de weigeringsgronden voor inschrijving in de KvK. | LKB |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3-2-3 | **A** | Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee? | DGBel<br>Loopt |
| 9-12-2 | **A** | Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. [redacted] organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'.<br>BZK plant een overleg in, nadat er is gesproken door [redacted] van BZK met enkele vaste contactpersonenin de dienst. DGBel heeft BZK naar de stavaza gevraagd en desgewenst hulp aangeboden. | DGBel<br><br>minBZK<br>loopt<br>DGBel<br>loopt |
| | | | |
| | | | |

**BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING**

**CONCEPT** Notulen MTFB dinsdag 10 juni 2014

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 10-6-2014-1 | **T** | De Douane geeft een presentatie over het meldrecht | √ |
| | **A** | De Douane informeert welke acties al ondernomen zijn om 24/7 invordering bij ontdekken verhaalsobjecten op Schiphol mogelijk te maken. | Douane |
| | **A** | De Douane neemt contact op met Belastingen om te bekijken welke mogelijkheden er zijn om de invorderingslijn te verbeteren. | Douane |
| | **A** | Belastingen bespreekt intern de mogelijkheden tot verbetering. | Bel |
| 10-6-2014-2 | **T** | De brief over onder andere 1BRN en Toeslagen is rustig geland. | √ |
| 10-6-2014-3 | **T** | [redacted] neemt deel aan een gesprek ihkv LSI-projecten met RTL. | √ |
| 10-6-2014-4 | **T** | 26 juni is een AO met de MinVenJ over de OMG. | √ |
| 10-6-2014-5 | **T** | Het AD heeft een WOB-verzoek gedaan voor de OMG-stukken. VenJ is in de lead, wij zijn aangehaakt. | √ |
| 10-6-2014-6 | **A** | BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren. | [redacted] |
| 10-6-2014-7 | **A** | EZ gaat aan de slag met een onderzoek naar fraude met subsidies. Op korte termijn wordt hier een overleg over gepland. Belastingen bekijkt wie namens hun kan deelnemen aan deze projectgroep. Actie op korter termijn gewenst. | Bel |
| 10-6-2014-8 | **A** | Naar aanleiding van het plan van aanpak gefingeerde dienstbetrekking wordt aandacht gevraagd voor de operatie. Welke risicogebieden zijn te onderkennen en welke acties ondernemen wij. Punt komt in juli terug bij de presentatie van het project. | Bel |
| 10-6-2014-9 | **T** | In de stuurgroep CAHR is besloten dat de BD niet de initiële vulling verzorgd. | √ |

[1] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[2] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 10-6-2014-10 | A | De concept fenomenen lijst wordt voor de zomer bijgewerkt. De FIOD heeft deze recent bijgewerkt. | Allen |
| 10-6-2014-11 | A | De FIOD heeft in het kader van trendwatching een signaal ontvangen mbt BOX3 en witwassen. Afgesproken wordt dat de FIOD samen met Belastingen een onderzoek doet naar [redacted]len omvang van het item. Verder ook kijkt naar wat we hieraan kunnen doen (in samenwerking met partners) . | FIOD en Bel |
| | A | Belastingen zoekt contactpersoon voor de FIOD om gezamenlijk de opdracht op te stellen voor de stagiair van de FIOD die dit item onderzoekt. De contactpersoon van Belastingen gaat samen met de FIOD het onderzoek begeleiden. | Bel en FIOD |
| 10-6-2014-12 | T | Vandaag houdt de FIOD een actie met betrekking tot zwart geld en debit/creditcards. | √ |
| | | | |

| | | Voorraadlijst actiepunten | |
|---|---|---|---|
| 12-05-2014-3 | T | De FIOD zoekt afstemming met Belastingen over een mogelijk juridisch gevolg van het niet langer verzenden van de uitnodigingen voor het doen van BTW aangiften. Voorstel is om uitvoeringsbesluit aan te passen. Onduidelijk is of memo is afgestemd tussen FIOD en Belastingen | FIOD en BEL Loopt |
| 12-05-2014-4 | T<br><br>A | De Douane geeft een presentatie over de ontwikkelingen op het terrein van de accijnsfraude.<br><br>De Douane neemt contact op met de FIOD Rotterdam om het integraal handhavingsplan af te stemmen. | Douane √<br><br>Loopt |
| 12-5-2014-5 | A | De FIOD en de Douane gaan met het OM (Functioneel Parket) in gesprek over de aanpak van accijnsfraude, sigarettenfabrieken etc. | FIOD en Douane |
| 28-04-2014-4 | T<br><br>A | Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'.<br><br>Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD. | CA √<br><br>BEL |
| 28-04-2014-9 | A | Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft de DGBel vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De AD Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segment MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB. | BEL<br><br>loopt |
| 31-3-2014 2 | A | De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden.<br>De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2 | TSL<br><br>DGBel<br>Loopt |
| 31-3-2014 4 | T | De POC Digitale Fingerprint wordt in samenwerking met CAO uitgevoerd. | B/CA<br>loopt |
| 31-3-2014 9 | A | Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. Actie voor CO-overleg. | DGBel<br><br>Loopt |
| 3-2-3 | A | Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee? | DGBel<br>Loopt |
| 9-12-2 | A | Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. [redacted] organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'.<br>BZK plant een overleg in, nadat er is gesproken door [redacted] van BZK met enkele vaste contactpersonenin de dienst. DGBel heeft BZK naar de stavaza gevraagd en desgewenst hulp aangeboden. | DGBel<br>minBZK<br>loopt<br>DGBel<br>loopt |

**BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING**

**CONCEPT** MTFB maandag 7 juli 2014

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 7-7-2014-1 | **B** | De evaluatie CAF is besproken. Besloten is om de werkwijze van het huidige CAF te continueren. Inclusief de daarbij behorende bezetting. | √ |
| | **B** | Het CAF maakt gebruik van de bestaande intelligence, maar zal daar waar nodig wel gebruikerswensen formuleren. | √ |
| | **A** | Het CAF krijgt de opdracht om de werkwijze zoveel mogelijk binnen de dienst te "verinnerlijken". Hiermee wordt bedoeld om de werkwijze te incorporeren binnen de staande organisatie. | Bel |
| | **A** | Het CAF krijgt de opdracht om bij zijn werkzaamheden andere instanties te laten aanhaken. Op experimentele basis wordt onderzocht of de huidige werkwijze te verbreden is. Kan een dergelijke samenwerking een nuttige uitbreiding van de gereedschapkist opleveren bij de aanpak van de doelgroep van het CAF. | Bel |
| | **C** | De DG-Belastingdienst verzoekt de teamleider CAF om de complimenten aan zijn team over te brengen voor de geleverde prestaties en behaalde resultaten. | Bel |
| 7-7-2014-2 | **A** | Het project Gefingeerde Dienstbetrekking signaleert dat de gewenste aanpassing van Polis wellicht te lang op zich laat wachten. Afgesproken wordt dat het project GFD tijdig een signaal afgeeft zodat dit besproken kan worden in het ketenoverleg met het UWV of de Raad van Bestuur | Bel |
| 7-7-2014-3 | **A** | Het plan is om CAHR dagelijks bij te werken. De CA bekijkt of deze frequentie noodzakelijk is of dat kan worden volstaan met een lagere. | CA |
| 10-6-2014-1 | **T** | De Douane geeft een presentatie over het meldrecht | √ |
| | **A** | De Douane informeert welke acties al ondernomen zijn om 24/7 invordering bij ontdekken verhaalsobjecten op Schiphol mogelijk te maken. | Douane |
| | **A** | De Douane neemt contact op met Belastingen om te bekijken welke mogelijkheden er zijn om de invorderingslijn te verbeteren. | Douane |
| | **A** | Belastingen bespreekt intern de mogelijkheden tot verbetering. | Bel |
| 10-6-2014-6 | **A** | BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren. | [redacted] |

[1] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[2] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 10-6-2014-7 | **A** | EZ gaat aan de slag met een onderzoek naar fraude met subsidies. Op korte termijn wordt hier een overleg over gepland. Belastingen bekijkt wie namens hun kan deelnemen aan deze projectgroep. Actie op korter termijn gewenst. | Bel |
| 10-6-2014-11 | **A** | De FIOD heeft in het kader van trendwatching een signaal ontvangen mbt BOX3 en witwassen. Afgesproken wordt dat de FIOD samen met Belastingen een onderzoek doet naar [redacted] en omvang van het item. Verder ook kijkt naar wat we hieraan kunnen doen (in samenwerking met partners) . | FIOD en Bel |
| | **A** | Belastingen zoekt contactpersoon voor de FIOD om gezamenlijk de opdracht op te stellen voor de stagiair van de FIOD die dit item onderzoekt. De contactpersoon van Belastingen gaat samen met de FIOD het onderzoek begeleiden. | Bel en FIOD |
| | | | |

| | | Voorraadlijst actiepunten | |
|---|---|---|---|
| 12-05-2014-3 | T | De FIOD zoekt afstemming met Belastingen over een mogelijk juridisch gevolg van het niet langer verzenden van de uitnodigingen voor het doen van BTW aangiften. Voorstel is om uitvoeringsbesluit aan te passen. Onduidelijk is of memo is afgestemd tussen FIOD en Belastingen | FIOD en BEL Loopt |
| 12-05-2014-4 | T<br><br>A | De Douane geeft een presentatie over de ontwikkelingen op het terrein van de accijnsfraude.<br><br>De Douane neemt contact op met de FIOD Rotterdam om het integraal handhavingsplan af te stemmen. | Douane √<br><br>Loopt |
| 12-5-2014-5 | A | De FIOD en de Douane gaan met het OM (Functioneel Parket) in gesprek over de aanpak van accijnsfraude, sigarettenfabrieken etc. | FIOD en Douane |
| 28-04-2014-4 | T<br><br>A | Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'.<br><br>Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD. | CA √<br><br>BEL |
| 28-04-2014-9 | A | Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft de DGBel vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De AD Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segment MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB. | BEL<br><br>loopt |
| 31-3-2014 2 | A | De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden.<br>De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2 | TSL<br><br>DGBel<br>Loopt |
| 31-3-2014 4 | T | De POC Digitale Fingerprint wordt in samenwerking met CAO uitgevoerd. | B/CA<br>loopt |
| 31-3-2014 9 | A | Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. Actie voor CO-overleg. | DGBel<br><br>Loopt |
| 3-2-3 | A | Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee? | DGBel<br>Loopt |
| 9-12-2 | A | Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. [redacted] organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'.<br>BZK plant een overleg in, nadat er is gesproken door [redacted] van BZK met enkele vaste contactpersonenin de dienst. DGBel heeft BZK naar de stavaza gevraagd en desgewenst hulp aangeboden. | DGBel<br>minBZK<br>loopt<br>DGBel<br>loopt |

**BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING**

**CONCEPT** MTFB maandag 15 september 2014

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 15-9-2014-1 | **C** | De nieuwe structuur van het MT is besproken. Vanaf 1 oktober zal het MT bestaan uit drie delen. Het 1e deel waarin de besluiten genomen worden. In het 2e deel worden onderwerpen besproken en in het 3e deel (middag) is ruimte om onderwerpen te bediscussiëren aan de hand van thema's. | |
| | **C** | Het MT Fraude verdwijnt en wordt een onderdeel in de nieuwe structuur. | |
| | **B** | Besloten is dat de voorbereidingsstructuren blijven bestaan, zoals het coördinatorenoverleg. | |
| | **C** | [redacted] zal niet langer de rol van Fraude Coördinator bekleden. | |
| 15-9-2014-2 | **A** | Vanuit de halfjaarsrapportage Fraude komt de bijdrage voor de halfjaarsrapportage. | DGBel |
| 15-9-2014-3 | **A** | Besloten is dat voor het fenomeen uitfaseren pincode-variant C-biljetten IH aandacht gevraagd gaat worden. | DGBel |
| | **A** | Voor het fenomeen aftrek giften ondersteund door malafide ANBI's zal ter zijne tijd een presentatie gegeven worden. | FIOD |
| | **A** | Ter zijne tijd zal voor het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten een presentatie gegeven worden. | Toeslagen |
| 15-9-2014-4 | **A** | Voor het volgende MT Fraude zal uitgewerkt worden hoe het verder gaat met de anti-fraudebox. | CA |
| 15-9-2014-5 | **C** | 29 september is er een extra DG overleg waarin de brief opsporing in de zorg besproken wordt. Hier blijft de FIOD hetzelfde instaan als in eerdere overleggen. | FIOD/DGBel |
| | **A** | BZK heeft gevraagd naar een lijst met overheidsmijders. Het is niet duidelijk om welke lijst het gaat. Aan het OM zal hier navraag naar gedaan worden. | DGBel |
| | **C** | Het WODC heeft gevraagd naar een lijst met Coffeeshops. Het voorstel is om een lijst te geven waarop het totaal aan belastingen van de verschillende adressen wordt weergegeven. | Bel/DGBel |
| 15-9-2014-6 | **T** | [redacted] heeft met BZK en BPR gesproken ivm het item 'Adres in onderzoek'. Afgesproken is om met een pilot te gaan beginnen naar het 'Adres in onderzoek'. Er zal gekeken worden hoe het gaat werken als het ook wordt toegepast. | |
| 7-7-2014-1 | **B** | De evaluatie CAF is besproken. Besloten is om de werkwijze van het huidige CAF te continueren. Inclusief de daarbij behorende bezetting. | √ |

[1] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[2] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| | **B** | Het CAF maakt gebruik van de bestaande intelligence, maar zal daar waar nodig wel gebruikerswensen formuleren. | √ |
| | **A** | Het CAF krijgt de opdracht om de werkwijze zoveel mogelijk binnen de dienst te "verinnerlijken". Hiermee wordt bedoeld om de werkwijze te incorporeren binnen de staande organisatie. | Bel |
| | **A** | Het CAF krijgt de opdracht om bij zijn werkzaamheden andere instanties te laten aanhaken. Op experimentele basis wordt onderzocht of de huidige werkwijze te verbreden is. Kan een dergelijke samenwerking een nuttige uitbreiding van de gereedschapkist opleveren bij de aanpak van de doelgroep van het CAF. | Bel |
| | **C** | De DG-Belastingdienst verzoekt de teamleider CAF om de complimenten aan zijn team over te brengen voor de geleverde prestaties en behaalde resultaten. | Bel |
| 7-7-2014-2 | **A** | Het project Gefingeerde Dienstbetrekking signaleert dat de gewenste aanpassing van Polis wellicht te lang op zich laat wachten. Afgesproken wordt dat het project GFD tijdig een signaal afgeeft zodat dit besproken kan worden in het ketenoverleg met het UWV of de Raad van Bestuur | Bel |
| 7-7-2014-3 | **A** | Het plan is om CAHR dagelijks bij te werken. De CA bekijkt of deze frequentie noodzakelijk is of dat kan worden volstaan met een lagere. | CA |
| 10-6-2014-1 | **T** | De Douane geeft een presentatie over het meldrecht | √ |
| | **A** | De Douane informeert welke acties al ondernomen zijn om 24/7 invordering bij ontdekken verhaalsobjecten op Schiphol mogelijk te maken. | Douane |
| | **A** | De Douane neemt contact op met Belastingen om te bekijken welke mogelijkheden er zijn om de invorderingslijn te verbeteren. | Douane |
| | **A** | Belastingen bespreekt intern de mogelijkheden tot verbetering. | Bel |
| 10-6-2014-6 | **A** | BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren. | [redacted] |

| | | Voorraadlijst actiepunten | |
|---|---|---|---|
| 12-05-2014-3 | **T** | De FIOD zoekt afstemming met Belastingen over een mogelijk juridisch gevolg van het niet langer verzenden van de uitnodigingen voor het doen van BTW aangiften. Voorstel is om uitvoeringsbesluit aan te passen. Onduidelijk is of memo is afgestemd tussen FIOD en Belastingen | FIOD en BEL Loopt |
| 12-05-2014-4 | **T**<br><br>**A** | De Douane geeft een presentatie over de ontwikkelingen op het terrein van de accijnsfraude.<br><br>De Douane neemt contact op met de FIOD Rotterdam om het integraal handhavingsplan af te stemmen. | Douane √<br><br>Loopt |
| 12-5-2014-5 | **A** | De FIOD en de Douane gaan met het OM (Functioneel Parket) in gesprek over de aanpak van accijnsfraude, sigarettenfabrieken etc. | FIOD en Douane |
| 28-04-2014-4 | **T**<br><br>**A** | Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'.<br><br>Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD. | CA √<br><br>BEL |
| 28-04-2014-9 | **A** | Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft de DGBel vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De AD Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segment MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB. | BEL<br><br>loopt |
| 31-3-2014 2 | **A** | De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden.<br>De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2 | TSL<br><br>DGBel Loopt |
| 31-3-2014 4 | **T** | De POC Digitale Fingerprint wordt in samenwerking met CAO uitgevoerd. | B/CA loopt |
| 31-3-2014 9 | **A** | Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. Actie voor CO-overleg. | DGBel<br><br>Loopt |
| 3-2-3 | **A** | Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee? | DGBel Loopt |

**BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING**

**CONCEPT** MTFB maandag 3 november 2014

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 03-11-2014 | **A** | In de presentatie van het MC Fiche subjectgerichte aanpak kwamen een aantal knelpunten naar voren met betrekking tot de informatie uitwisseling . Peter Veld neemt hierover contact op met om deze knelpunten mogelijk in het DG-overleg van 05-11-2014 te benoemen. | DGBel (Peter Veld) |
| 03-11-2014 | **A** | De presentatie over de ANBI's zal 15/12 in het MT komen. | FIOD en Bel |
| | **A** | Het overzicht voor de nota over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten ligt klaar bij DG-Bel. Er wordt nu gewacht op het juiste moment om deze ter discussie in te brengen. | DGBel |
| | **C** | Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, is het UWV aan zet is en die bewegen nog niet echt. We steken in bij de LAK. | |
| | **A** | In het volgende MT zal van het MC Fiche verwijzingsportaal bankrekeningen een stand van zaken gegeven worden. | FIOD |
| 03-11-2014 | **B** | De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur- en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT. | |
| | **A** | Korte termijn: de uitbreiding van de anti-fraudewerkzaamheden bij het SOC (B/CIE) vraagt om extra inzet van medewerkers. De benodigde FTE zullen via de reguliere lijn moeten worden ingevuld. | CIO en B/CIE |
| | **A** | Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT | CA |
| 03-11-2014 | **C** | Bij de POC digitale fingerprint worden twee sporen gevolgd.<br>1). Er wordt een pitch uitgevraagd op de markt. Kleine ICT bedrijven kunnen zich inschrijven.<br>2). Binnen CAO worden twee mensen gezocht voor het uitwerken van een andere variant, namelijk canvas fingerprinting. | |
| | **C** | 26 november vindt het brede fraudeoverleg plaats. Hier wordt ook gekeken of aan het schillenmodel meer vorm en inhoud gegeven kan worden. | |
| 03-11-2014 | **C** | De AAFD richtlijn wordt herschreven. Dit gaat voortvarend. De richtlijn | |

[1] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[2] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | wordt aangepast aan de werkwijze van nu: veel meer thematisch waarbij strafrecht optimum remedium is. Er blijft ruimte voor individuele zaken. | |
| | **C** | Opgelicht kwam met een uitzending over Digid fraude. Ze kwamen met twee voorbeelden. Deze voorbeelden sneden geen hout. Er wordt met DGBel en communicatie gekeken hoe hier op te acteren.<br>Hans van de Vlist heeft een afspraak met de redacteur/journalist en zal dit ook bij hem aankaarten. | FIOD (Hans van der Vlist) |
| | **C** | Er komt van meerdere kanten een signaal over Poolse mensen die misbruik maken van de premieheffingen. Zijn recente signalen, moet verder worden uitgezocht. | |
| 29-9-2014-3 | **A** | De input vanuit belastingen voor het WODC zal door [redacted] doorgeleid worden naar het WODC. | [redacted] |
| | **A** | In oktober zullen de punten van de Douane op 10-6-2014 terugkomen in het MT overleg. | Douane |
| 29-9-2014-4 | **A** | De procedures/lijnen omtrent het blokkeren van IP adressen zullen worden uitgezocht. | CA |
| | **A** | De ervaringen met geautomatiseerd blokkeren zullen gedeeld worden. Wat gebeurd er, wat komt eruit? | CA |
| 29-9-2014-5 | **C** | Er dreigt mogelijk een probleem te ontstaan bij de kaderwet gegevensuitwisseling Op 14 oktober is hier een overleg voor ingepland met VenJ en SZW. | DGBel |
| | **C** | In het kader van het MC Fiche verwijzingsportaal bankrekeningen wordt een bestuurlijk overleg ingepland. Afgelopen zomer heeft er al een overleg plaatsgevonden tussen Arie IJzerman (DG VenJ), [redacted] (projectleider VenJ), Peter Veld en [redacted].<br><br>John vd Poll (directeur B/CA, met het oog op 1 BRN) en Hans Blokpoel (directeur Belastingen) zijn aangemeld voor dat eerste bestuurlijke overleg. | FIOD |
| **Nr.**[3] | [4] | **Omschrijving** | **Status** |
| 10-6-2014-6 | **A** | BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren. | [redacted] |

[3] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[4] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| | | Voorraadlijst actiepunten | | |
|---|---|---|---|---|
| 12-05-2014-3 | T | De FIOD zoekt afstemming met Belastingen over een mogelijk juridisch gevolg van het niet langer verzenden van de uitnodigingen voor het doen van BTW aangiften. Voorstel is om uitvoeringsbesluit aan te passen. Onduidelijk is of memo is afgestemd tussen FIOD en Belastingen | FIOD en BEL Loopt | Deze kan eraf |
| 12-05-2014-4 | T<br><br>A | De Douane geeft een presentatie over de ontwikkelingen op het terrein van de accijnsfraude.<br><br>De Douane neemt contact op met de FIOD Rotterdam om het integraal handhavingsplan af te stemmen. | Douane √<br><br>Loopt | |
| 12-5-2014-5 | A | De FIOD en de Douane gaan met het OM (Functioneel Parket) in gesprek over de aanpak van accijnsfraude, sigarettenfabrieken etc. | FIOD en Douane | Deze kan eraf. |
| 28-04-2014-4 | T<br><br>A | Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'.<br><br>Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD. | CA √<br><br>BEL | |
| 28-04-2014-9 | A | Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft de DGBel vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De AD Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segment MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB. | BEL<br><br>loopt | |
| 31-3-2014 2 | A | De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden.<br>De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2 | TSL<br><br>DGBel Loopt | Deze kan eraf. |
| 31-3-2014 4 | T | De POC Digitale Fingerprint wordt in samenwerking met CAO uitgevoerd. | B/CA loopt | Staat al op de agenda |
| 31-3-2014 9 | A | Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. Actie voor CO-overleg. | DGBel<br><br>Loopt | |
| 3-2-3 | A | Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee? | DGBel Loopt | |

**BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING**

**CONCEPT** MTFB maandag 5 januari 2015

| Nr.[1] | [2] | Omschrijving | Status |
|---|---|---|---|
| 05-01-2015-1 | **T** | In het MC fraude kwamen drie punten aan de orde:<br>- Voortgangsbrief aanpak fraude: Deze heeft niet voor commotie gezorgd.<br>- Kaderwet: Na heel veel discussie is er voldoende ruimte gelaten voor de fiscale geheimhoudingsplicht. De brief en de verkenning zijn naar de Kamer gestuurd.<br>- BC adresbezoeken: Dit gaat nu van start. Het heeft de publiciteit gehaald.<br>Vanuit BZK werden mensen uit de dienst benaderd. Hier zal door Belastingen en DGBel op gelet worden. | |
| | FIOD | [redacted] heeft zijn motie over buitenlandse kentekens aangehouden. Omzicht heeft hetzelfde gedaan bij zijn motie over opvanghuizen. | |
| | **C** | Het kort geding in Turkije in de verduisteringszaak is gewonnen. Het civiele beslag ligt er nog steeds. | |
| | **C** | Dubbele paspoorten blijft spelen. Toeslagen heeft geen bevinden aangetroffen wel bepaalde feiten en omstandigheden die voor Belastingen van belang zijn. Deze zijn aan Belastingen overgedragen. | |
| | **A** | Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal [redacted] nagaan. | DGBel |
| 05-01-2015-3 | **T** | Op 5 januari heeft het gesprek plaatsgevonden tussen Hans van der Vlist en de redacteur van Kassa. Door Hans van der Vlist is aangegeven dat de voorbeelden van toeslagen die gebruikt waren in de uitzending van Kassa niet correct waren. Er werd aangegeven dat het programma ook niet zozeer over die voorbeelden ging.<br>Nu wordt er een relatie opgebouwd (een lijntje gelegd) door de FIOD met Kassa voor mogelijk nieuwe uitzendingen. | |
| 05-01-2015-3 | **A** | Over drie weken ligt er een notitie over de procedures/lijnen omtrent het blokkeren van IP adressen | BCA |
| 05-01-2015-4 | **T** | Het bezoek (interview) met [redacted] wordt intern voorbereid door toeslagen en zal waarschijnlijk 8/9 januari plaats vinden. | |
| 05-01-2015-5 | **A** | Door Toeslagen werd een presentatie gegeven over toezicht bij gastouderbureaus. Dit zal een volgende keer nog terugkomen als ook de aantallen en bedragen gegeven kunnen worden. De vraag die dan speelt vanuit toeslagen is hoe er omgegaan moet worden met 'fouten' gastouderbureaus waarbij uiteindelijk de ouders bedragen moeten terugbetalen. | Toeslagen |
| 05-01-2015-6 | **T** | Er is een korte en lange termijn oplossing gevonden voor de IH parkeerplaats. Bij de korte termijn worden via queries posten uitgeworpen die hierna gericht behandeld gaan worden. | |
| 05-01-2015-7 | **A** | De fenomenenlijst zal in plukjes bij komende MT's behandeld worden. | |
| | **T** | 101 Digitale fingerprint:<br>Hier is een nieuwe manier gehanteerd wat in beginsel nog juridische | |

[1] De nummering is als volgt: weeknummer.volgnummer.
[2] **A**=actiepunt; **B**=besluit; **C**=communicatie; **T**=terugkoppeling.

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | gevolgen kende. De prijsvraag wordt medio januari op tendernet gezet. | |
| | **A** | Als de planning duidelijk is zal deze worden gedeeld. | BCA |
| | **T** | 301 principes borgen in concernarchitectuur:<br>Als de principes goed uitgewerkt zijn zal dit terugkomen in het MT. Er werd aandacht gevraagd voor de samenhang met de uitvoeringstoets. | |
| | **T** | 402 1 loket voor fraudemeldingen bij BD:<br>Er werd aangegeven vanuit de Beltel dat het lastig was om de juiste mensen bij Belastingen en FIOD te vinden. Beltel heeft een naam en deze zal aan FIOD en Belastingen gegeven worden. Zodat er mee aan de slag gegaan kan worden. | |
| | **T** | 411 Fraudebestrijding in het Betalingsverkeer:<br>Waar gaat het geld nu precies naartoe. Door hiernaar te kijken kunnen er mogelijk nieuwe patronen zichtbaar worden. De eerste queries zijn uitgezet. | |
| | **T** | Subsidies zal terugkomen in het hoofdenoverleg. Er is afgesproken dat er een integrale aanpak komt en dat er per departement een onderwerp gekozen wordt. | |
| | **A** | Voor het hoofdenoverleg zal er door [redacted] geschakeld worden met | DGBel |
| 15-12-2014-2 | **A** | Om op het gebied van de ANBI's te kunnen acteren zouden er in de wet aanpassingen moeten komen. Daarnaast is voor de aanpak mogelijk meer capaciteit nodig. Om een BC op te stellen is het van belang om het doel duidelijk te hebben en op deze manier ermee aan de slag te gaan. Belastingen zal dit gaan trekken. De FIOD en DGBel zullen hier ook mensen bij laten aansluiten. | BEL (FIOD/DG Bel) |

| | | Voorraadlijst actiepunten | | |
|---|---|---|---|---|
| 03-11-2014-2 | | Het overzicht voor de nota over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten ligt klaar bij DG-Bel. In januari zal deze pas worden besproken met de collega's van wonen. | DGBel | |
| 03-11-2014-2 | | Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, is het UWV aan zet is en die bewegen nog niet echt. We steken in bij de LAK. | BEL | |
| 03-11-2014-3 | **B** | De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur- en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT. | | |
| | **A** | Korte termijn: de uitbreiding van de anti-fraudewerkzaamheden bij het SOC (B/CIE) vraagt om extra inzet van medewerkers. De benodigde FTE zullen via de reguliere lijn moeten worden ingevuld. | CIO en B/CIE | |
| | **A** | Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT | CA | |
| 03-11-2014-4 | | Bij de POC digitale fingerprint worden twee sporen gevolgd.<br>1). Er wordt een pitch uitgevraagd op de markt. Kleine ICT bedrijven kunnen zich inschrijven.<br>2). Binnen CAO worden twee mensen gezocht voor het uitwerken van een andere variant, namelijk canvas fingerprinting. | BCA | |
| 10-6-2014-6 | **A** | BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren. | [redacted] | |
| 28-04-2014-4 | **T** | Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'. | CA<br>√ | |
| | **A** | Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD. | BEL | |
| 3-2-3 | **A** | Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee? | DGBel<br>Loopt | |