

Toelichting op versie 20110626:

Mede vanwege de informatiebehoefte van IM is de indeling van de maatregelene gewijzigd.

De oorspronkelijke sorteervolgorde is behouden in kolom A, maar verborgen.

De kolommen t/m Actiehouder zijn verder ongewijzigd.

De volgende indelingen zijn toegevoegd:

Termijn, om eenvoudiger een selectie van korte en lange termijn te kunnen maken.

KT Korte termijn, maatregelen die kunnen worden getroffen binnen huidige architectuur.

LT Lange termijn, maatregelen die in de roadmap worden uitgewerkt.

IM/domein, de betreffende IM-afdeling en het domein daarbinnen. Te onderscheiden:

DgBel specifiek voor wetgeving/communicatie. Voorlopig ook alles van AFB en communicatie hieronder gevat.

B/Aangifte

B/Aanslag

B/Inning

B/Toezicht

BCA/Geg BCA/Gegevens

BCA/O&M Ontvangen en Mededelen

BCA/PB Productiebesturing

BCA/Mass BCA/Massaal

DV Dienstverlening

TSL Toeslagen

Procesgebied, als beschreven in de memo LT-Maatregelen systeemfraude:

Wet Wetgeving/communicatie

F&S Formulieren en software

DigiD DigiD

Auth Authenticatie

Inw Inwinnen gegevens derden

Ontv Ontvangen

Mass Massaal Toezicht

Ind Individueel Toezicht

BvR Beheren van Relatiegegevens

Rek Beheren rekeningnummers

Inning Betalen en invorderen

Med Mededelen

Verz Verzenden

Intell

Intelligence/fraudebestrijding

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
2													
3		Aspect Algemeen:											
4													
5		Korte termijn: Tijdelijk											
6	0	Aanpassingen PIT: Diverse plateaus: Intelligence + aanhaken OB	27/9 Wijzigingsverzoek naar (IM-B)m.v. planning te leveren. opzet mogelijke scenario's gemaakt. 24-11 heeft een gesprek met is niet geïnformeerd. 9-12 heeft opnieuw met gebeld. 12/12 kan aan de slag. regelen de opvoer van/naar OB	Geen reactie. Ook niet na herhaald aandringen, blijkt ziek te zijn. benadert. Deze reageert 7/11. 14-12 heeft 1e prototype gereed. 1/1/12. Productie m.u.v. OB. Nieuwbouw + conversie PIT. 11-12-12 Wensen aangeleverd	IM-B	Dit plateau is essentieel voor de Intelligence van de AFB. 19-4-12 Gereed. Inventariseren of er nog andere plateaus nodig zijn! 15-7-2012: PIT wordt omgebouwd naar regulier programmatuur	1	4/1/2013		KT	IM-B	Intell	
	1*	Koppeling bankrekeningnummers aan BSN: aanpak van >4 BSN's aan 1 bankrekeningnummer. Signalering in PIT en behandeling door regio's en toeslagen	Verbeteren behandeling op regio's: brief met procesbeschrijving naar M1 Semi-massaal.	M1 aandacht tav de afgesproken termijn waardoor minder achterstand.	B/CA Regio/BT	Toezegging Stas 2e Kamer	1	Lopend proces UIT ARCHIEF					
	4*	Terugdringen aantal voorbevestigingen	heemt contact op met bank i.v.m. check. 4-4-12 reminder. Op 5-6-2012 ook reminder naar en 19-7-2012: Gesprek 16-10-2012 Positief besluit Stas. 23-11-2012: Confrontatie Voorbevestigingen met RIS is in productie genomen. Score laag door corrupte RBD	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude. schrijft memo voor besluitvorming in MTO. Wordt voorgelegd aan MT-BD. 8-10-2012 Positief besluit, maakt memo	B/CA	21-6-2012: geen tijd i.v.m. alle lopende trajecten. 16-10-2012 Besluit Stas: Geen brief bij gebruik DiGiD en bij voorkomen in RIS	1	"Lopend proces" voor ongestructureerd Voor gestructureerd: 3e week van augustus 2011		KT	B/Inning	Rek	2
	150	Detectie Arbeidsmigranten	- Proef mat nationaliteiten om vanuit nieuw uitgegeven BSN's te monitoren of zij aangiften inzenden i.c.m. mutatie VG Controle Arbeidsmigranten: Proef van 3 mnd, start 1-3-12 (Zie memo van 7-2-12). Op 22-6-2012 overleg	Frauduleuze MOE-landers eerder in beeld krijgen. Query Toeslagen voor bevindingen naar B/T; IH/OB volgen nog. Medio nov. Rapport is verspreid	AFB/LTO	I.s.m. a la 9 stappen HHR. Activiteit loopt. OB werpt uit met Code 68. B/T werkt niet in de actualiteit. Proef met H'landen/Oost en R'mond. Heeft pers. Aandacht MT-BD	1	7/1/2012		KT		Intell	
	151	Vervallen mutaties rekeningnummers vanuit de aangiften	Onderzoek + i.c.m. nieuw mutatieproces (Zie 161)	Inperken fraude	AFB	IH heeft het voornemen i.h.k.v. SEPA niets meer met rekeningnummers te gaan doen	1			KT		Intell	
	152	Uitwisselen gegevens met derden	Besluit 11-4-2012 20/9 Overleg met UWV over OVL-BLD	Delen signalen.	Manifestgroep / AFB	8/12-1 neemt voortouw! 1e Bijeenkomst 11-04-2012	1	Start 1-7-2012		KT		Intell	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
	155	VOW (Bij twijfel niet behandelen!?)	Integrale BC met Verblijfsstatus. PvA is geschreven. BC intern opgeleverd: Kwalitatief onvoldoende. Beleid VOW is gereed	Proef met "vangnet". Alle teruggaven IH en OB worden in de COA gemonitord en de posten die t.o.r. doorkomen, als signaal teruggegeven	B/CA-IM.	BC wordt in juni 2012 herschreven. 2-7-2012: Toeslagen moet nog bijdrage leveren. Nog gesprekken met UC en IM	1	9/1/2012		KT		Auth	
	157	Communicatie m.b.t. het afgeven van DiGiD	Overallcommunicatie over de risico's van het afgeven van DiGiD. 1e Afspraak mei 2012 met persvoorlichter. PvA ontvangen (aug). Status navragen! 27/11 opgevraagd	Bewustwording gebruikers DiGiD	DGBel	Wellicht communiceren vanuit Logius? Wordt al wel gedaan B/CKC maakt een PvA: medi juli gereed.	1	Op korte termijn		KT		DiGiD	
13	158	Overleg met KvK over fraudepreventie	Werkgroep met KvK om te komen tot een gezamenlijke aanpak bij afgifte KvK-verklaring	Rapportage is ontvangen. Wordt in het volgende Coördinatie-overleg behandeld	LTO			4/1/2013					

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
13	159	Aanpak Fiscale Dienstverleners	Zie memo [] van 13-4-2012. [] onderzoekt wat handige communicatie is. Notitie in voorbereiding tbv M1 Regietafel DV. Blokkeren BAPI direct inregelen	CO-OV is akkoord: Eerst onderzoek, daarna blokkeren BAPI-certificaat en strafrechtelijk aanpakken		B/T gaat éénzijdig de discussie aan rond uitgifte BECON's		1-7-2012 NAAR ARCHIEF	[]				
	161	Nieuw proces voor het opvoeren of muteren van rekeningnummers	[] heeft memo geschreven die bestuurlijk is afgezegd. Opdracht naar IM/B- [] neemt contact op met [] over bijdrage rapportage	Stuurgroep is akkoord. Hoe inschieten IM-B en IM-DV. [] []	IM/B	[] brengt het in haar IM-overleg om af te stemmen wie Lead IM in deze is! Dat wordt IM-B	1	2015	[]		Inning	Auth	
13	162	Onderzoeksopdracht ISC	Specifieke opdracht op internet en sociale media te gaan zoeken op sites die identiteits gegevens van burgers ontfutselen	Uitn. ICS 29-5-12. Rappel tbv status. Na een voorselectie zijn er 5.200 websites geselecteerd, die nu gesofieerd worden. AFB heeft 600 posten geselecteerd, deze zijn geconfronteerd met GOS	B/CA-AFB, ISC	Mail 19-4-2012: Zie opdracht in \Intelligence\ICS	1	1/1/2013	[]				
84	168	Niet goed onderkennen van Slachtoffers in het TOR-proces	In kaart brengen proces en ontwikkelen beslisschema. Memo aangeboden [] []. Beiden zijn akkoord. Momenteel wordt de Handleiding Slachtoffers aangepast	Geen draaideurconstructie meer	AFB	I.s.m. [] i.v.m. onduidelijkheden over terugvorderen	1	11/1/2012	[]	KT	IM-B, DV, B/CA	Ind.	
84	176	Overheidsbrede samenwerkingsverband "Zoek de VOW-en"	Onderzoek naar wat ons verbindt, mogelijke samenwerking (deurwaardelij) en aanzet tot informatiedeling en mogelijke uitwisseling over debiteuren. Proef met 3 deelnemers. Op 10/1/2013 aangeleverd	Synergie in de uitvoering van werkzaamheden, informatiedeling en verrekening onderling	BK-WI(Bureau Ketensturing Werk & Inkomen en AFB	Diverse Ministeries, lokale overheden en uitvoeringsorganisaties doen mee	1	7/1/2013	[]	KT		Ind./Wet	
10													

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
11		Lange termijn: Robuust											
12													

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
9	7	Digitale berichten ingezonden via url en met pincode: proces identificatie en authenticatie verbeteren. Hoger veiligheidsniveau.	Onderzoek IM/DV loopt. Aanspreekpunt [] 4/7 besproken met [] 16-8 IM-DV: Onderzoek afgerond. Notitie naar [] [] TSL regelt het zelf via TSL-NW, IH: Afschaffen PIN is afhankelijk van E-herkenning. 1/9 [] vraagt advies bij [] [] 13/9 Impactverzoek B/CAO O&M voor aanzetten PIN. 28-2 Wacht op fiat [] COOV: [] Accoord M1	10-8 IM-DV: Is LT maatregel PIN blijft voorlopig bestaan Wordt 13/10 besproken in Regietafel DV+E26 10/11: Geen BC maar IA+. Oplev. 5/12. Wacht op bijgesteld IA. Overzicht Intermediairs IH beperken + afspreken VTA-team voor betere monitoring. Oplevering wk. 05	IM-BCA_IM-DV	Komt voor bij HUBA (IB) , HIPS (TSL), Fiscaal dienstverleners (TSL), Niet ingezetenen (IB en TSL), uitgezonden rijksambtenaren Zie mails + bijlagen 3+4/1/2011 Afschaffen PIN verschuift mogelijk van 1-1-2013 naar 1-1-2014	1	Logius komt mei 2012 met DiGiD4 voor C- biljetten (buitenland) n.n.b. Datum planning uitfasering pincode: 1- 1-2013	[]	KT	DV	Auth	12
13	8	Differentiëren in dienstverlening- klantbehandeling en toezicht naar nieuwe en onbekende klanten: aanvragen van deze groep altijd grondig beoordelen	Onderzoek initiëren bij IM/B. Volgende aspecten meenemen: nieuwe bsn's, buitenl. belpl., fraudeposten. Evt stoppen met VT's, VT AHK C-biljetten en garantietermijnen, aanvragen die betrekking hebben op het verleden pas uitbetalen na controle vooraf. Brainstormsessie in een volgend CO-OV. 16-6-2012: 1e bijeenkomst. Het blokkeren van certificaten is de 1e stap	Zie memo (niet verstuurd) Staat in de Fiscale Agenda. Wie is aan zet? Niet in BP2012. [] Ligt bij [] [] 28/2 Navragen status inventarisatie. Komt een gesprek met [] Gaan nu aan de slag	IM-B_IM-DV_IV- Beleid	Mogelijk gevolgen wetgeving. 9/8: Optie is posten te vlaggen Brusselse wetgeving duurt 3 jaar. De maatregelen 9, 12, 34 en 71 vallen hier ook onder. Volg verslagen COOV. Eerst inventarisatieronde	3	nmb	[]	LT	DG- BEL_B/TSL	Ind	16

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
16	11*	Overleg met de banken om na te gaan of een vorm van structurele samenwerking en uitwisseling van gegevens over en weer het detecteren van systeemfraude kan vergemakkelijken.;	heeft overleg de en . heeft contact met de Rabobank. Zij gebruiken Risk Shield. Schiphol gebruikt dit programma ook, er wordt contact gelegd	Verwerking signalen is gecentraliseerd	DG-BEL_AFB van . Overheidsbrede AFB	Toezegging Stas 2e Kamer. Proef met TriodosBank. De vraag "wat mogen we delen" uitgezet via . bij Landelijk Kantoor Blauw heeft benoemd om dit te realiseren. Huisbankier zou het centrale contactpunt moeten zijn voor alle afdelingen Veiligheidszaken. Vanuit de AFB wordt een Memo gemaakt richting LTO/DGBel over wie er allemaal contact hebben met banken	1	nnb		LT	DG-BEL_B/Inning	Rek	15

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
17	13	Blokkeren bsn's waar misbruik van is/wordt gemaakt en/of zonder feitelijke activiteiten; Risico van misbruik van afgevoerde bsn's in BVR voorkomen. Concreet betreft het de vraag of in BVR een nadrukkelijker onderscheid gemaakt moet worden in actieve, niet-actieve en gearchiveerde sofinummers. Om fraude te voorkomen zou een gearchiveerd sofinummer niet zonder voorafgaande toetsing in een heffingsproces of toeslagproces betrokken mogen worden.	Onderzoek naar impact en haalbaarheid starten. 9/8 DV + Overheidsbreed ook meenemen. 23/11 [] gebeld en gemaild. 11/1/12 opnieuw. [] stuurt tekstvoorstel in wk 5/2012. 2-4-12 [] gesproken. 5-9-2012: Wijzigingsvoorstel (tekst []) naar IM-B/CA-KR		IM-BCA	[] beschrijft impuis. MT B/CA heeft op 26 april 2011 besloten om door de AFB te laten onderzoeken of het archiveren van sofinummers het plegen van systeemfraude aanzienlijk kan terugdringen. Bij een bevestigend antwoord worden, na overleg met deskundigen van domein Gegevens, concrete maatregelen voorgelegd aan het MT B/CA	2		[]	LT	B/CA-Gegevens	BvR	
18	15	Controle op afgifte van nieuwe BSN's: welke aanvullende checks kunnen we uitvoeren die misbruik voorkomen. Geldt voor buitenl. Belpl. en ondernemers (OB). HTR: Pilots bij Haaglanden	Gemeenten, KvK en in bepaalde gevallen de BD geven BSN uit. Via het ontwikkelen van fraudeprofielen is het mogelijk te monitoren; nog bespreken met DG-BEL of aanvullende checks haalbaar zijn. 10/11 uitgezet bij [] 21/12 bericht dat RNI de uitgifte gaat overnemen. Doc. nog lezen. Planng RNI: November 2012. Risico's voorgelegd aan [] Meteren. 15/2 antwoord, nog niet bekeken. 14/3 Afspraak [] 21/3 2 Acties, waarvan 1 geborgd	Voorkomen van casher-effecten. []	Klantregistratie: Bespreken met Rietberg/Pannekoek. 5-9-2012: Zie beeldkrantbericht 29/8: 11-2-2013 start RNI bij Gemeenten	Relatie met JUSTIS; Dienstverlening maakt instructie. Verder meenemen in onderzoek gediff. DV en Toezicht (nr 8.) B/T gaat oveleggen met de 4 grote steden! Memo NFFB wordt verspreid na interne afstemming AFB	2	nmb	[]	LT	DG-BEL	BvR	
20	18	Monitoring IP-adressen: signalering in PIT en behandeling door B/CA en regio's	Structureel inrichten: wijzigingsverzoek ingediend bij DV. Overleg initiëren met CA-gegevens en IM/DV. Opnieuw queryverzoek totale bestand. Txt bestand ontvangen, dag./wek. aanvulling nog niet geregeld	Structurele oplossing in AWS. 16/1/12: B/T doet mog. Onderzoek naar IP-adres TSL-NW	IM-DV 3/10: Geen voortgang B/CAO en B/CIE	Opdracht tot realisatie is gegeven. 9/8 [] formuleert de query	1	1-6-2011_ 1-7-2011	[]	LT	DV	Auth	11
84	19	Beveiligingsniveau DigiD verhogen naar niveau midden (sms-authenticatie)	Impact-analyse starten; actie voor DV; Memo in voorbereiding bij IM/DV 1/7 [] onderzoekt status		IM-B_IM-DV	Concept memo is gered, [] heeft deze rond gezonden.	3	WAS GEPARKEERD	[]	LT	DV	Auth	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
84	20	Introduceren "slimme" aangifte software: Bijv. consistentieregels verhouding loon en loonheffing. NIEUWE TEKST: Doorgeven van berekeningsgegevens aangifte en een ingericht proces bij ABS om dit te behandelen	Toevoegen aantal controles in Easytax en commerciële software waarbij na doordrukken er een signaal met de aangifte meekomt waardoor uitval/uitworp. heeft op 1 juni afspraak met OSWO, is schakel voor de marktpartijen.	Dichten voorkant 3/10 Onderzoeksoopdrachten verstrekken IH/TSL: altijd aftikken 14/11 Voorlopig parkeren i.v.m. de BC Toezicht Massaal	DG-BEL_B-CA-OSWO	Niet relevant voor LB/OB. Over het algemeen volgen de softwareleveranciers de richtlijnen BD	3	WAS GEPARKEERD		LT	B/TSL	Ind	10
27	28	Diversiteit: contact met Landelijk Overleg Minderheden, mobiliseren zelfreinigend vermogen bevolkingsgroepen in bestrijding systeemfraude	. stuurt een aantal producten en houdt ons op de hoogte. 16/1-12: Niets ontvangen: belt! Week 3 ontvangen. 6/3 gemaild voor status. 15/3 Fiat en plan in uitvoering. 21/6 Mail status: Op schema, wel opnieuw gedefinieerd/geframed	Beïnvloeding subculturen	FIOD	is formeel opdrachtgever, LTO is opdrachtnemer van het project. Verder loopt alles volgens planning. Geen belemmeringen te melden.	2	Start rond 1-4_ 1-7-2011		LT	DG-BEL	Wet	1
28	29	DigiD's van overledenen zijn onbeperkt te gebruiken na datum overlijden	Beperken geldigheid digid van overledenen en blokkeren aanvraag digid op naam van overledenen. 30/8: DiGiD 4.0 met 6 mnd uitgesteld. 17-7-2012 uitgezet bij 5-9-12: Alleen de uitgifte aan OVL is stopgezet! Wijzigings-voorstel voorgelegd aan 10-10-2012 Reminder	Terugdringen misbruik DiGiD. Uitgezet bij 13/6 Navraag staat aan. 21-6-2012: weet van niets (comm. BELTEL/Balie)	Manifestgroep_Logius /DV	Release digid 4.1. gaat na 1-4-2011 in productie. In deze release zijn genoemde maatregelen aangebracht. 9/8 Alternatief = DiGiD Machtigen	2	1-10-2011 1-7-2012-20-5-12 in Productie V 4.1. Zit er wel in, maar staat nog niet aan. Informeert.		LT	DV	DigiD	
35	67	Aanvragen van teruggaven en toeslagen beoordelen met contra-informatie die beschikbaar is in bestaande databases en inventariseren welke bestanden nog meer in aanmerking komen voor koppeling	Uitbreiden en aanzetten weegregels . 11/1/2012: BC wordt voorlopig niet geëffectueerd. B/T heeft 47 weegregels aan staan voor m.n. inconsistentie. Zie ook Handh. Plan	Wel in BC-AVAVER	IM-BT IM-B	10-10-2012: Update Weegregels staan nog steeds aan. Deze worden in 2013 geëvalueerd en scherper gezet. Er komt een PvA om (meer) derden bronnen rechtstreeks of via queries aan te sluiten op NTS. We doen dat nu al met gegevens van DUO. Is overigens een groot succes.	1	nmb		LT	B/TSL	Ind	11

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doel	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
65	140	Niet meer uitbetalen bij Verblijfsstatus 31, 32, 34 en 98	Zie ook 72 voor Toeslagen. Moet voor IH worden geregeld, mogelijk ook LNH/OB/VpB? Wordt niet meegenomen met BC VOW	Personen met één van deze verblijfsstatussen hebben geen recht op gemeenschapsgelden	IM-B	= 8. Wijzigingsvoorstel(len) indienen informer	2	nmb		LT	IM/B	Ind	9
65	141	Belastingdienst bescheiden niet meer adresseren aan allerlei mogelijke adressen	Onderzoek naar beperking van het aantal adressoorten. Overleggen met [redacted] [redacted] 11/1/2012 Zou een onderzoek lopen door [redacted] [redacted] t.a.v. retourpost is een rapport opgeleverd aan [redacted] Oppakken. Ook lopen er trajecten voor vermindering adresses, VOW, etc. Acties onbestelbaren overgenomen [redacted] [redacted] geeft aan wat al gerealiseerd is: 1-2-2012 opgeleverd. 22/5 [redacted] [redacted] is PL.	De klant zelf ontvangt nagenoeg alle bescheiden. Verhuisservice PostNL: Kan alleen via internet geregeld worden. PostNL stuurt altijd een bevestigingsbrief naar het huisadres. Bij wijziging Toezend- of Postadres BvR wordt altijd een schriftelijke bevestiging gestuurd naar het woon- of vestigingsadres. Zie ook mail [redacted] in AFB-box dd 9/2 aan [redacted] [redacted]	Alle IM's	Momenteel kunnen Belastingdienst bescheiden aan meer dan 30 adressoorten worden verzonden. 14/2/12 Navragen [redacted] [redacted] wat er is afgesproken over onbestelbaren! = Proces Regio. Is risicovol t.a.v. post- en toezendadressen. Acties vanuit Retourpost		NAAR ARCHIEF		LT	Alle	Med	
65	143	Onderzoek bruikbaarheid MAC- adressen	Nader onderzoek. [redacted] heeft mail gemaakt memo met laatste stand	Ligt bij [redacted]		Zie mail [redacted] van [redacted]				KT/LT		Auth	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
84	165	Niet uitbetalen bij VOW: Wetgeving aanpassen	Wetgevend traject in gang zetten	Formeel geregeld	DG-BEL		1	n.n.b.		LT	Allen	Mass	
84	169	Wet vereenvoudiging formeel verkeer BD	T.z.t. beoordelen op fraude gevoelige aspecten	Wel of geen fraude gevoelige aspecten	AFB	PARKEREN	1	1/1/2015		LT	IM-B		
84	170	Duidelijk meldpunt bij de BD voor alle fraudemeldingen met slimme routing (Burgers en Bedrijven)	Onderzoek en memo, wijziging in gang zetten	Duidelijker loket met routing naar het juiste loket	IM-DV		1	n.n.b.		KT	DV	Klant- commu- nicatie	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doel	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
84	171	Formeel regelen wat onder Slachtoffers wordt verstaan	Bereiken consensus met alle betrokken partijen	Formeel geregeld	DG-BEL		1	n.n.b.		LT	-	Klant-behandeling	
84	172	De Belastingdienst zal aanvragen van teruggaven en toeslagen beoordelen met contra-informatie die beschikbaar is in bestaande databases en gaat inventariseren welke bestanden nog meer in aanmerking komen voor koppeling. (18, 67)	Toezicht Massaal aanpak IH: Centraal toetsen, anders niet naar ABS	Berichten zijn gecontroleerd a.d.h.v. IP-adressen, BSN's, resultaat teruggave. ABS is aangepast op massaal automatisch corrigeren en behandelen	AFB, Alle IM's		1	n.n.b.		LT	-	Klant-behandeling	
84	173	Opnemen bedrijfselzen fraude in de bedrijfsonderdeelarchitecturen. Is 160: Fraudebestrijding in de IV-keten	Het aspect fraude moet geborgd zijn in de IV-keten	Producten uit de IV-keten waarbij het aspect fraude is geborgd	AFB, Alle IM's		1	NAAR ARCHIEF		LT	-	F&S	
84	175	VOW: Wettelijke onderbouwing communicatie bij stopzetten	Onderzoek noodzaak	Formeel geregeld	DG-BEL		1	n.n.b.		LT	Allen	Mass	
84	177	Monitoren Fraudesignalen a.d.h.v. IP-adressen	Overname regelen werkzaamheden	Formeel geregeld. Zie impuls van 22-11-2012	AFB		1	n.n.b.		LT	Allen	Mass	
84	178	Onderzoek of het wettelijk toegestaan is om aangiften vanuit hotspots te weigeren (a la België)	Wettelijk kader	Geen aangiften meer vanuit hotspots	DG-BEL, AFB		1	n.n.b.		LT	Allen	Wet	
37		Aspect Douane											
39		Korte termijn: Tijdelijk											
40		Geen											
45		Lange termijn: Robuust											

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doel	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
		Geen											
36													
37		Aspect Inkomensheffing/Voorlopig											
38													
39		Korte termijn: Tijdelijk											
40													
84	167	Fraude bij correcties IH	Onderzoek door UAL i.s.m. VTA-Team	Wel of niet aangetoonde fraude		Gedurende 4 weken zijn er 45 verdachte posten bekeken. Er is geen fraude geconstateerd	1	n.n.b. NAAR ARCHIEF		KT	IM-B	Mass	
84	174	Uitworp IH HOT/HOR	Onderzoeken of er een Handhavingstekort is	Wel of niet aangetoond tekort			1			KT	LTO	Mass	
44													
45		Lange termijn: Robuust											

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
46 42	17	Het proces van papieren aangiften IH moet een hoger beveiligingsniveau van authenticatie krijgen	Opdracht naar IM/B en evt. IM- DV 4/7/ status. 30/8: Formulieren worden besteld, niet op naam. Probleem = uitreiken op naam = inleveren. Zie memo van 1/2/12 met aanscherping proces uitgifte blanco aangifteformulieren (zie opmerking). Na de aangiftecampagne: pilot	Terugdringen ID-fraude status 10/11 Geen BC maar IA+. Oplev. 5/12. Ook week 5! Zie Memo analyse impact maatregelen blanco formulieren 1.0	DV_UC- Aanslag	Toezegging Stas 2e Kamer; impuls ingebracht bij IM/ B/CA op 26 mei 2011. 6-12 Verder ontmoedigen door bijv. kopie ID te eisen. Ook Toeslagen? MT-BD: Papier kan niet worden uitgefaseerd voor bejaar 2012 omdat wetgeving nog niet gereed is!	1	9/1/2011		KT	DV	Auth	
41	42	Stopzetting behandelen verzoeken VT en uitbetaling negatieve VA's aan personen die geen aangifte(n) hebben ingediend over oudere jaren	Query-matige oplossing: gaat dit jaar toegepast worden door de regio's bij het binnen praten van aangiften vraagt stavaza na bij	Is tijdelijk opgelost met een query op de VA 2011: 28 Miljoen teruggedraaid! Niet in B.C.	B/CA_Regio	Project terugdringen aangifteverzuim – Status?	2	1-1-2014, Release 2014-1 + versnelde implem. Risicodetectieregels	Progr Tijdi- ge Aan- gifte	KT	B/Aanslag	Ind	14
47	46	Voorkoming van vaststelling van onjuiste negatieve aanslagen EVA's, OVA's en AVAVER	Lopende queries omzetten in aanpassingen ABS (weegregels); PVA bespreken in werkv. AFB	Status? 4/7 status BC In B.C. AVAVER	M-B	Impuls opgenomen bij IM/B. PVA businesscase gereed. BC start week 13	1 Lopende impuls	1-1-2014, Release 2014-1 + versnelde implem. Risicodetectieregels		LT	B/Aanslag	Ind	
51	51	Geen machtigingscode op UDA's afdrukken/meezenden. Mogelijk doelgroep machtigingscode beperken	IM/DV doet onderzoek Zie ma Herbezien December 2011! 23- 4-2012 Voorgelegd aan Geen nadere informatie. 5-7-2012: ook voor aangifte 2012. 2-10-2012: Wordt niet meegenomen in de aangifte 2012 voor part. HUBA: nader onderzoek.	Wordt voor de aangifte 2011 e.v. niet meegenomen: Besluit- meegenomen	IM/DV	Was al Wijzigingsvoorstel van (IS-0117) VOORLEGGEN	1	31-12-2011 Niet gerealiseerd		LT	DV	Auth	
55 56	Aspect Toeslagen:												
57	Geen												
58	Korte termijn: Tijdelijk												
59	Geen												
62 63	Lange termijn: Robuust												
64 66	69	Geen behandeling van aanvragen en vaststelling van toeslagen bij VOW's	Structurele oplossing aanbrengen in systemen. Voor Spoor 3 gerealiseerd. 9/11 Verzoek IA-BC	Gepland voor release 2011-3	IM-TSL	Project VOW's - Impuls IM is ingediend	2	Nnb		LT	B/TSL	Ind	9
65	72	Niet meer uitbetalen bij Verblijfsstatus 31, 32, 34 en 98	Wijzigingsvoorstel ingediend door B/T. Wel in Spoor 3	Personen met één van deze verblijfsstatussen hebben geen recht op gemeenschapsgelden	IM-BT	= 8	2	nnb ARCHIVEREN		LT	B/TSL	Ind	9
69 70	Asp		Wat is er afgesproken t.a.v. de OB?		30-1-2012: Maatregelen OB vertalen naar eisen. Aanbieden					13/3/12: Inbreng door			

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
71													
72		Korte termijn: Tijdelijk											
73													

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
80	87*	Afvoeren btw-nummers na langdurige inzending nihil-aangiften	Wordt gefaseerd uitgevoerd, om de werkstromen ook voor de admin. OB en klantreg. behapbaar te houden. Hierbij worden ook de loonheffing en bestands-mutatie uit hoofde van klantenreg. meegenomen. Resultaten kunnen worden gemonitord via de queryselector. In juli 2011 zijn daarnaast nog 2.576 nihilaanmelders met intracommunautaire	Bestanden op orde; vermijden dat OB-nummers misbruikt gaan worden.	Thema intracommunautaire BTW-fraude (2041)	Recast Europa, toezegging Stas 2e kamer fiscale agenda. Zie BI overzicht stand van zaken nihil met ICV. Plan van aanpak Systeemfraude, paragraaf, 2.3.1.1	1	Ruim 82.000 nummers afgevoerd. Nieuwe quirie gedraaid. Nu ruim 52.000 nummers!!! Vraagt wederom actie. Overleg hierover met onder meer klantregistratie op 10 oktober as.	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	3
82	89	Analyse van postbussen die aangeboden op Marktplaats	Pilot in samenwerking met Internet Service Centre	Eerste resultaten, verdiepingsslag nodig.	LTO	Plan van aanpak OB systeemfraude paragraaf 3.4	3	Weinig resultaat: Gestopt! ARCHIVEREN	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
87	91	Query mutaties/nieuwe rek. nrs.OB per regio met wijziging adres en wisseling bestuurders	Proefquery. Evaluatie uitgezet 15-12 Reminder. Fiat Query wordt aangepast. Behandeling in 1e instantie door Randmeren. Wordt is 7-2-2012 opgeleverd	Detectie fraude. Navragen: 48% van de query wordt uitgezet. Query met 3 maanden verlengd	LTO		3	Aantal gemaakte signalen vanuit de vastgiro loopt terug terwijl het wel veel werk blijft geven. Daardoor blijft er weinig tijd over voor KvK signalen en het maken van queries vanuit Inforay e.d..	LTO	KT		Auth	
87	92	Rol Klantregistratie bij Ondernemers	Wordt nog beschreven		LTO	Samen met 158	3	Aantal gemaakte signalen vanuit de vastgiro loopt terug terwijl het wel veel werk blijft geven. Daardoor blijft er weinig tijd over voor KvK signalen en het maken van queries vanuit Inforay e.d.Stoppen? Nog nader overleg		KT		Auth	
84	166	OB Fraudegeval Stelselmatig te hoge aangifte OB met aansluitend herziene aangiften van ondernemingen door procuratiehouder, waarbij de teruggaaf naar het eigen rekeningnummer wordt gedirigeerd en de post naar de procuratiehouder	zet query uit. vraagt na	Inzicht in fraude-omvang			1	n.n.b.		KT	IM-B	????	
85		Lange termijn: Robuust											
86													

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doel	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
87	93	Strategische analyse omzetbelasting: mogelijke KOR (Kleine Ondernemers Regeling) obv omzet	Strategische analyse loopt. Oplevering week 34. Scenario's mbt KOR zijn in samenwerking met IMB, Uitvoeringscoördinatie Omzetbelasting aangeboden aan DG BEL	Reduceren van het aantal OB-plichtigen	LTO	Realisatie 2012 / 2013, plan van aanpak systeemfraude OB, paragraaf 2.1.1. Verkennend onderzoek is afgerond. Moet worden besproken in overleg UC OB/LTO en handhavingregisseurs BTW.	3	Bij akkoord Min Fin mbt KOR zou realisatiedatum 01-01-2013 zijn. Nog geen besluit. Binnenkort overleg alle partijen	LTO	LT	DG-BEL	Wet	
88	94	Bestuurlijke boete voor ten onrechte terugvragen van belasting	Belastingplan 2012. "Notitie opgesteld om het belang van het sanctioneren te benadrukken. Notitie is gereed. Moet nog worden besproken met werkgroep BTW-fraude. Kan daarna naar DGBel."	3/10 Status wordt nagevraagd. Opnieuw	DG-BEL	Plan van aanpak Systeemfraude, paragraaf 2.2.3 Notitie ter ondersteuning van deze wettelijke maatregel is gereed.	1	Zie 93. Nog ter bespreking op ministerie. Zal meegenomen worden periodiek overleg met ministerie.	LTO	LT	DG-BEL	Wet	
89	95	Inbreken op een lopend tijdvak door het uitreiken van een aangifte die binnen 24 uur dient te worden geretourneerd	Toelichting en uitwerking op 12 juli 2011 verzonden naar DG BEL en IMB, doel meenemen in Belastingplan 2012	Stoppen fraude	Thema intracommunautaire BTW-fraude (2041)_DG-BEL-IM-B	Wordt aan de Stas voorgelegd! Brief (opgesteld door DGBel) thans in concept. Mogelijk gaat het mee in de halfjaarrapportage richting Tweede Kamer over stand van zaken fraudebestrijding OB.	2	01-01-2012? Zie 93. Verzoek afgewezen.	LTO	LT	DG-BEL	Wet	
90	96	Bestuurders/ aandeelhouders die veelvuldig misbruik hebben gemaakt verbieden nog bestuurder/ aandeelhouder te worden	3/10 Ingebracht in discussie over Aandeelhoudersregister. Er komt een Aandeelhoudersregister waarin dubieuze aandeelhouders in beeld komen en blijven	Stoppen fraude. Ligt bij Wetgeving [] s.s. Fin. Markten (B.C.)	DG-BEL	HTR (Herziening Toezicht Rechtspersonen), plan van aanpak systeemfraude OB, paragraaf 2.2.2	1	Is onderwerp van gesprek tussen ministerie Veiligheid en Financiën. Zo ook centraal aandeelhoudersregister.	LTO	LT	DG-BEL	Wet	
87	98	EU-Refund: Maatregelen om fraude te voorkomen met VRCA	Zie memo [] Er is een overleg aanland op M1-niveau. [] geïnformeerd!	Geen fraude meer met/bij VRCA. Navragen	IM-B, B/CA	Zie memo []	1	n.n.b.	LTO	LT	IM-B	Auth	
82 93		Apect LH							LTO				
84 95	100	Fake bedrijf starten, werknemers in dienst. Loon en LH opnemen in LH-aangifte, LH niet afdragen. Gegevens werknemers wel in polisadm UWV en komen in VIA en aangifte IH. Dat leidt tot teruggave IH.	Impact bepalen door [] Weert wordt voor volgend coord.ov. Uitgewerkt 25-8 [] gemaild voor de status. [] heeft wk 47 afspraak met [] Casus in CO-OV 6/12		UC-Aangifte	[] maakt memo	1		[]	KT	B/Toezicht	Ind	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
96	101	Stopzetten uitbetaling aan VOW's	Zie ook 35 Wijziging 15-6-2011 24-8: Overleg IM-B: kijkt of dit wijzigings-voorstel in de portfolio voorkomt en wat de status is. 9/11 Verzoek IA- BC	Query draait en 13/9 wijz.voorstel ingeschoten	IM-BCA IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	n.n.b.		KT	B/Aangifte	Ind	
97													
98		Apect VpB											
99		Geen											
97													
98		Apect Inning											
99													
101	131	Blokken gebruik van rekeningnummers bij fraude in VASTGIRO	Impuls ingediend 16-5-2011. 31/8 zegt voorstel niet te kennen. Mail van toezending is er nog. 16/11 opnieuw impuls via IM-B/CA, m.n. voor BRG	26/10 Overleg IM-B: Afspraak van 31/8 niet nagekomen door B/CA. 12-12 Onderhands aangeleverd	IM-BCA IM-B	Niet gerhonoreerd bij BRG	1	z.s.m.		KT	B/Inning		
102	132	Signaleringslijst indien een rekeningnummer ten onrechte wordt gemuteerd	Q1040 aanpassen. 31/8 Overleg Unit Inning: E-lijst wordt niet ondersteund. Behandelen query stopt als voorbevestigingsbrief is aangepast. Is tegen advies 16/11 impuls via IM-B/CA, m.n. voor BRG	31/8 bekijkt of er e.e.a. gebundeld kan worden. Idem 131! 12-12 Onderhands aangeleverd	IM-BCA IM-B	9/3 Opnieuw voorgelegd aan Niet gehonoreerd bij BRG	1	5/26/2011		KT	B/Inning		
	133	Adressering Bevestigingsbrieven alléén aan Woon- of Vestigings- adres na Curator, etc	Al eerder PvE. Blijkbaar nooit geëffectueerd		IM-BCA IM-B	Wordt opnieuw meegenomen BRG	1	n.n.b.		KT	B/Inning		
			IM-DV		Laatste versie								
			<> Belastingdienst		Voorlaatste versie								
			IM-BT										
			IM-B	Van Archief	21, 1								
			Naar Archief	50, 52, 53, 68, 81, 82, 83, 130, 133	21, 30, 31, 36, 142, 39, 48, 49, 65, 69, 70, 88, 120	153, 154, 10, 34, 73, 74, 156							
			DG-Bel	Naar Parkeren	16								
			UC	Van Parkeren	4, 49, 19, 20, 161								
			B/CA	Nieuw	156 t/m 169, 9, 92	170, 171, 172, 173, 174	175, 176	177, 178					
			FIOD										
			Overig		164 vrij								

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dolotij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Aspect Algemeen:											
Korte termijn: Tijdelijk											
Koppeling bankrekeningnummers aan BSN: aanpak van >4 BSN's aan 1 bankrekeningnummer. Signalering in PIT en behandeling door regio's en toeslagen	Verbeteren behandeling op regio's: brief met procesbeschrijving naar M1 Semi-massaal.	M1 aandacht tav de afgesproken termijn waardoor minder achterstand.	B/CA Regio/BT	Toezegging Stas 2e Kamer	1	Lopend proces					
Houdbaarheidsdatum goedgekeurde bankreknrs verwijderen	Onderzoek loopt naar effect op queryresultaat	Betere detectie fraudegevallen	AFB			1-5-2011 (nu lopend proces)					
Monitoring IP-adressen: signalering in PIT en behandeling door B/CA en regio's	Op dit moment dmv individuele inquiries	Inzicht in het aantal events vanuit 1 lokatie.	B/CA Regio		1	Lopend proces	1				
Wijziging bankrekeningnummers ZGO/MGO alleen aanbrengen na bevestiging procuratiehouder.	Bevestiging procesmatig via KC-ers regio's		B/CA	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole	1	Lopend proces		1			
Wijziging bankrekeningnummers particulieren en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken : vooraf bevestigingsbrief zenden naar woon/vestigingsadres eigenaar BSN. Deze maatregel wordt gesplitst in 2 maatregelen: - Terugdringen aantal voorbevestigingen en - Nieuw proces muteren/opvoeren rekeningnummers (= 161)	Tijdelijke oplossing aangebracht in proces B/CA, op 27 mei gesprek met [] over niet terug ontvangen brieven: Nog geen besluit; eerst onderzoek. In de week van 15 augustus 2011 ook voor gestructureerde aanlevering 25-8 Besluit vegen VASTGIRO wordt geëffectueerd als brief is goedgekeurd [] 20/9 Productie. Voorbevestigen via [] naar de beide [] Mutatie rekeningnummers wordt 1/3 besproken. [] [] neemt contact op met bank i.v.m. check	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude. []	B/CA	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole. 1/9 Loopt vanuit de Unit Inning actie om het proces bij de BEL TEL te beleggen. 2/10 Memo [] [] over % niet retour + nw. Ondergrondse stroom fraude. Ketenregie en IM zijn nu aan zet! Juni 2012: Workaround aanpassen : Geen brieven meer voor rekeningnummers die te authenticeren zijn door RIS	1	"Lopend proces" voor ongestructureerd Voor ge: 3e week van augustus		KT	B/Inning	Rek	2
Signaleringen door analyse in AFB: - hoe stellen we signalen samen - hoe stellen we de signalen beschikbaar aan regio's en B/T - hoe organiseren we capaciteit voor behandeling (handhavingsregie)	Proces analyse AFB ontwerpen en beschrijven; Parkeren	Een werkend analyseproces en behandeling door toezicht	AFB	Is analysevraag	1	1-May					
Alle persoonsgebonden digitale aanvragen/aangiften van TSL en de IH alleen nog accepteren als BSN DigiD = BSN-bericht. Uitzondering: geautoriseerde machtiging.	Impuls/wijzigingsverzoek ingediend week 13: op 17 mei besproken met [] planning Tsl wordt gehaald; IH planning bekend; nog bespreken met UC Aanslag		IM-BCA_IM-DV	10-8:IM-DV is van mening dat de identiteitsfraude gaat toenemen. Ook definiëren als LT-maat-regel i.v.m. de optie dat de ondertekenaar kan worden doorgegeven aan het heffingssysteem	1	TSL lopend 15-8 en IH + KGB 28-09-11 Lopend proces: Naar archief		KT	DV	Auth	12

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Ongestructureerde wijzigingsverzoeken bankrekeningnummers particulariseren en ondernemers: aanvraag laten verlopen via FOL3-formulier: inzenden met DigiD en BSN-controle	Wijzigingsverzoek ingediend bij IM/BCA en IM/DV: besproken op 17 mei 2011 met [] B/CAO heeft opdracht nummer nodig. 31/8 Ligt nu bij [] 26/10 overleg IMB: Vraagt status na. Gesproken PFM B/CKC: wacht zeer dringend op opdracht. 27/10 [] gevraagd te bemiddelen en met spoed de opdracht te sturen naar IM-DV. [] Voorlopig wachten op invulling Eén rekening. [] 4/1/12 Mail v. [] ontwikkelingen	Geen ongeautoriseerde wijzigingsverzoeken behandelen in een klantvriendelijkere variant	IM-BCA_IM-DV	[] neemt contact op met B/CKC voor de status. FOL1 vraagt niet naar het oude rekeningnummer. Overwegen dit bij FOL3 wel te doen, DCS. 11/1/12 IMB-Inning doet een poging om alle lopende activiteiten samen te brengen	1	PARKEREN	[]	LT	DV	F&S Auth	2
Ondersteunende maatregelen ter voorkoming van het niet doen van aangifte	23-4-2012 Voorgelegd aan [] Wat houdt deze actie in?	Aanvullend op boetebeleid	DGBel	Heeft relatie met nr. 48 Archief ARCHIVEREN	1	Wordt gezien in 1e helft van 2012	[]	KT		Auth	
Harde sancties voor de harde kern van fraudeurs	23-4-2012 Voorgelegd aan [] Geen aparte actie: Bestaand beleid hanteren		DGBel	ARCHIVEREN	1	Wordt gezien in 1e helft van 2012	[]	KT		Fraude	
Fraudegevoeligheid Acte van Cessie	Onderzoek INL naar fraudegevoeligheid Acte van Cessie	Constatering wel/geen fraudegevoeligheid en aanbevelingen	Invorderin g: []		2	n.n.b. NAAR ARCHIEF	[]	KT	Inning	Ind/Inning	
Fraudebestrijding in de IV-keten. Zie ook 173	[] s een memo aan het schrijven over aspecten voor de IV-keten	Instemming [] Instemming IV-Beleid gevraagd. Wordt nu als hamerstuk aangeboden	B/CA-AFB, ISC	Bedrijfseisen versus architectuurprincipes. Wordt ter besluitvorming aan [] aangeboden		NAAR ARCHIEF	[]				
Nieuw proces voor het opvoeren of muteren van rekeningnummers	[] heeft memo geschreven die bestuurlijk is afgezegd. Opdrach naar IM/B	Stuurgroep is akkoord. Hoe inschieten IM-B en IM-DV	IM/B	[] brengt het in haar IM-overleg om af te stemmen wie Lead IM in deze is! Dat wordt IM-B	1	NAAR ARCHIEF	[]		Inning	Auth	
Phishing	26-9-2012: Uitgezet bij ISC en FIOD	Zie Beeldkrantbericht		THEMA WEGING		NAAR ARCHIEF	[]	KT			
Lange termijn: Robust											
Mogelijkheid om fiscale boete op te leggen bij voorlopige aangiften en Toeslagenfraude	Wetwijziging. Toetsen aan BP 2012. 23-4-2012 Voorgelegd aan [] 5-5-2012 Reminder	[] kijkt na. 2/11 Naar PM	DG-BEL	Valt onder 8. Voor TSL: vergrijpboete; DGFZ bekijkt of het naar voren in het proces kan worden gehaald (aangifte)	3	NAAR ARCHIEF	[]	LT	DG-BEL	Wet	21

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dotij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Beperken terugwerkende kracht (aanvragen over oudere jaren)	Wetwijziging [] zoekt uit. Nu alleen KOT NOG OPPAKKEN LOPEND JAAR! 5-5-2-12: \Navragen []	Niet in BC [] 2/11 Alléén voor KOT. 11-6-2012: geen aanvullende maatregelen	DG-BEL	Toezegging Stas 2e Kamer. Gesprek met B/CKC loopt	1	Gereed. ARCHIVEREN	[]	LT	DG-BEL	Wet	13
Verrekenen van verschuldigde bedragen en vorderingen Toeslagen en Belastingen	Aanpassen AWR/AWIR		DgBel	Wetwijziging niet haalbaar.	3	1/1/2012					
Risico van misbruik van afgevoerde bsn's in BVR voorkomen;	Onderzoek naar impact en haalbaarheid starten		IM/BCA	[] beschrijft impuls; tekst toegevoegd aan maatregel 13.	2						
Het verplicht gebruik van één rekeningnummer. Uitbetalingen door de Belastingdienst, zowel in de toeslagen- als in de belastingsfeer, worden uitsluitend gedaan op één en hetzelfde bankrekeningnummer dat op naam staat van de burger (en/of zijn partner). Uitzonderingen kunnen verder gemaakt worden voor rekeningen alleen op naam van de partner, of voor geclusterde uitbetalingen aan woningbouwcorporaties. Voor de IH 1-1-2013, voor KOT 1-1-2014	Koppeling van bsn aan 1 rekening EN rekening staat op naam van houder bsn en/of partner, dus max. 2 gekoppelde bsn's aan 1 reknr.. Hierbij dienen ook de uitbetalingen op buitenlandse rekeningen te worden betrokken (BBR). Onderzoek naar haalbaarheid en uitvoering door [] IM/B Inning. Begin augustus 2011: Concept wetsvoorstel. 16/8 Memo impact [] 10/11 Ook BC voor wijz.rek.nrs. 16/1/12: [] gaat [] benaderen voor de opleverdatum. Opleverdatum: juli 2012. Opleveren Globaal Ontwerp, het PID (Project Initiation Document) en de Business Case: 1-12-2012. AFB blijft betrokken bij GO w.b. issues.	Verminderen risico onjuiste uitbetalingen en id-fraude 12/9 Lopend onderzoek IV-breed Wetgevend traject 1/2 november afgeprocedeerd. Mogelijk voorziening KOT 2/11 [] Mededeling [] Uitzondering KOT en Schrijvende gevallen. Ook van toepassing voor BBR. BC in januari gereed. 27/1 [] Vanaf volg. wk. wordt de BC geschreven. Gereed rond 1-7-2012. Review + Memo 16-7-2012 opgeleverd aan IM/B	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer Het lijkt erop dat uitstel naar SEPA wordt nagestreeft! 6/6 Concept Memo van [] 23-6 [] Kommentaar geleverd: Reactie: Kaders van DG-BEL, is oriënterend memo 4/7 Memo [] 11/1/12 Er is binnen IMB-Inning nog geen afstemming over de onderwerpen die elkaar raken	1	1-7-2012 _ 1-1-2014 ARCHIVEREN	[]	LT	B/Inning	Rek	17
Communicatie intern en extern over systeemfraude	Communicatiestrategie en -middelen vaststellen met concerncommunicatie en EIC B/CA	Gedragbeïnvloeding	DG-BEL_B/CKC	Afspraak met concerncomm op 4 april. Gesprek met persvoorlichting [] in week 14 Communicatiedeskuntige aangewezen voor 2 dgn p.wk.	1	Lopend proces: Naar archief	[]	LT	DG-BEL	Wet	1
Waarschuwing gebruik gefingeerde gegevens opnemen in (digitale) formulieren	Actie van []	3-10 Nader bericht 2/11 Er zijn afspraken met B/CKC gemaakt	DG-BEL_B/CKC	Toezegging Stas 2e Kamer. Gesprek met B/CKC loopt	1	Gerealiseerd. NAAR ARCHIEF	[]	LT	DG-BEL	Wet F&S	1
Hoge BSN-nummers: aanbrengen in weegregels/detectie			IM en LTO	Naar weegregels transactiesysteem	2				1		

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dotij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Postbezorging SANDD en TNT: kwaliteit van postbezorging laat te wensen over: blauwe enveloppen liggen vaak voor het grijpen	Met SANDD afspraken maken over kwaliteit bezorging; bespreken met [redacted] i.o.m. Sandd en TNT; voor instructie uit	Verminderen risico's van hengelen in brievenbussen		Aanspreekpunt CFD is [redacted] Gesproken met TNT-Post	1	1-7-2011 Afgerond	[redacted]	LT	BCA/O&M	Verz	
Beperken aantal digitale verzoeken/aangiften per bsn/middel/jaar		Reduceren fraudegevallen	IM/B IM/T	Koppeling bsn/digid lost dit voldoende op	3		1	1			
Detectie risico's bij verzoeken en aangiften obv risicoprofielen natuurlijke personen	Starten businesscase		IM/B	Samenloop met data voor toezicht. Afspraak met F.Linders in april 2011; Compliancerating komt in klantbeeld	3						1
In INL (invordering) teamcode 1X1 opnemen bij fraudeposten	[redacted] vraagt na. Mail 7/6 naar [redacted] 4/7 verwijst naar [redacted] UC-Inning) 25-8 [redacted] een mail gestuurd 6/10 Rappel [redacted] _X1 wordt gebruikt voor systeem en/of identiteitsfraude en _X2 voor carrousel-fraude. Nog niet in de breedte geëffectueerd door herinrichting regio's	Alle invorderaars in het land gebruiken dezelfde code	UC-Inning	[redacted] implementeert landelijk [redacted] Inning)	2	1-6-2011 NAAR ARCHIEF	[redacted]	LT	B/Toezicht	Ind	
In AKI opnemen landelijke code voor fraudeposten (1X1)	Bespreken met [redacted]? [redacted] vraagt na in viztraude-ovl. Mail 7/6 naar [redacted] 24/11 reminder	Alle heffers herkennen fraudeposten	UC-Aanslag	THEMA VOW	2	1-6-2012 NAAR ARCHIEF	[redacted]	LT	B/Toezicht	Ind	
In invorderingswet de organisator/facilitator/intermediair hoofdelijk aansprakelijk stellen voor ten onrechte verleende teruggaven	Wetswijziging		DgBel	Wetswijziging niet noodzakelijk. Is al mogelijk via civiele procedure.	2	1/1/2012					
Werkinstructie voor baliemedewerkers DV + BELTEL om fraudesignalen op te pikken en te adresseren bij fraudecoördinatoren. Tevens instructie hoe slachtoffers te helpen	9/8: [redacted] instructie sturen. Kent hem niet! 16/8 verstuurd. 30/8 Zowel voor Balie als BEL TEL gereed!	Is opgeleverd op 24 mei 2011	DV	[redacted] coördineert e.e.a. binnen DV (RVO)	2	1-9-2011: Lopend proces	[redacted]	LT	DV	Ind	
Ontzeggen van rechten. Fraudegedrag in het verleden gaat meewegen voor het gedurende een bepaalde periode ontzeggen van rechten.	Zie fiscale agenda (no. 3 blz. 43). Wetgeving. 23-4-2012 Voorgelegd aan [redacted]. 5-5-2012 Reminder	Ontzegging van rechten TSL afgewezen. Optie IH is om VA niet op te leggen. Past bij 47	DG-BEL	Valt onder 8.	3	Geen activiteit tot aan 2012 ARCHIVEREN	[redacted]	LT	DG-BEL	Wet	18

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Aan personen zonder bij de Belastingdienst bekende woon- of verblijfplaats wordt niet meer uitbetaald, omdat het risico van oninbaarheid hier te groot is.	Voor de IH is dit lopend proces en Toeslagen is dit inmiddels via een tijdelijke voorziening geregeld (queries). Voor de overige middelen is in juni 2011 een impuls ingediens. Deze maatregel geldt ook voor bedrijven (). Steekproef COA: Bijna 300 posten gaan gewoon door! Voor 7/11 is een overleg gepland. Opdracht BC verstrekt. 11/1/12: Wacht op inhuur. Is uitgezet.	VpB nog regelen! Nee 20/6 () il opzet Niet in BC	IM	() leemt initiatief voor LH (voorlopige voorziening) OB via () Beiden 7/6 een mail gestuurd, () voor effectuering () voor Adoptie. () heeft het uitgezet bij Randmeren.	1	nmb OBC VOW	()	LT	B/Toezicht	Ind	9
DiGiD voor niet ingezetenen	Memo () id 22/2-1	Wetsvoorstel BRP naar Raad van State	E-Overheid			NAAR ARCHIEF	BZK	LT	DV	DigiD	
Wijziging bankrekeningnummers particulieren en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken : vooraf bevestigingsbrief zenden naar woon/vestigingsadres eigenaar BSN.	Wijzigingsvoorstel ingediend 14 maar 2011. 31/8 Ligt nu bij () Wordt: na confrontatie RIS	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude.	IM-B	Toezeegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole	1	nmb	()	LT	B/Inning	Rek	2
In het verlengde van de maatregel om niet meer uit te betalen bij VOW: - Is het mogelijk vast te stellen dat de adresgegevens (Adres, Huisnummer, Postcode en Woonplaats) van de (elektronische) aangiften en/of verzoeken gelijk zijn aan die in de Basisregistratie (BvR); - Op welke wijze behandelen de diverse heffingssystemen incl. Toeslagen de teruggaaf/tegemoetkoming als deze niet adresseerbaar zijn door bijv. onvolledige adresgegevens?.	Aanvulling mijnerzijds: - Probleem daarbij is dat schrijfwijzen af kunnen wijken. Datzelfde geldt voor banken die voor hun rekeningnummers niet de GBa hanteren. Beter zou zijn dan te controleren op Postcode/Huisnummer i.c.m. BSN. - De controle wordt ook lastiger omdat er legio adresseringen mogelijk zijn. Je moet dan voor die klant heel BvR doorsnuffelen;	- Er wordt voorbij gegaan aan het feit dat klanten in een verhuissituatie zitten, waardoor zijn in een slachtofferrol gepositioneerd worden; - Gezien de complexiteit is dit niet 1,2,3 te realiseren, ook niet met queries; - In het land fungeren diverse projectgroepen die zich op één en andere manier met adressering bezig houden. Wellicht is het handig om daar aansluiting te zoeken	IM-B	Opgevoerd DG-Bel	1	nmb 1/9 In de huidige context is dit niet mogelijk omdat de N(AW) niet mee wordt getransporteerd. Afvoeren	()	LT			
Inrichten Front- (Regio's) en Backoffice (AFB)	Impact bepalen voor de AFB. Memo Globale procesbeschrijving voorgelegd aan ()	Slachtoffers worden adequaat geholpen en patronen worden in beeld gebracht	IM-DV en AFB	NAAR ARCHIEF		2/1/2012	()	KT/LT	IM-DV	Intell	
Aspect Douane											

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dotij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Korte termijn: Tijdelijk											
In het nieuwe Accijnsaangifte-systeem is het mogelijk elektronisch teruggaven in te dienen die zonder verdere controle worden verwerkt en uitbetaald (in de oude situatie gebeurde dit schriftelijk)	Aanpassen ontwerp en programmatuur	Systeem aangepast. Er is een controle-systeem ingebouwd met een controle op betrouwbaarheid van de klant, gewogen gemiddelden en steekproef.	IM-Douane	THEMA WEGING	1	November 2011		KT	IM-Douane	Auth	
Aspect Inkomensheffing/Voorlopige Teruggaaf:											
Korte termijn: Tijdelijk											
EVA's: Queries op (gefingeerd) loon met te hoog bedrag LH al dan niet gecombineerd met gefingeerde aftrekposten.	Signalen in PIT naar de regio's ter behandeling: Opleggen spiegelanslagen en stopzetting uitbetaling EVA in COA	Stopzetten betaling onjuiste VA's	B/CA Regio		2	Lopend proces				1	
AVA-VER 2010: Aanpassing HOT/HOR-grenzen In combinatie met queries: potentiële fraudeposten blokkeren en uitvalbehandeling restant (UAL/BCA)	Aanpassen parameter HOT/HOR		IM/B B/CA Ketenregie	THEMA VOW Toezegging Stas 2e Kamer lopende impuls Loopt	1	25-3-2011-lopend proces				1	1
Stopzetting uitbetaling negatieve VA's en DA's aan VOW's	normen 61 t/m 69 aanbrengen in systeem		B/CA	Toezegging Stas 2e Kamer Project VOW's [] bespreekt proces op 7-4 met [] LKB	1	15-4-2011-lopend proces		1		1	9
Bewustwording Uitzendkrachten en Medewerkers met fraude-aspecten i.h.k.v. Risicomanagement BD	Liij = verantwoordelijk. 23/11 [] overlegt intern wat een handige aanpak is. Mail naar [] Week 3: [] speelt dit door naar de verantwoordelijke collegae		Wie? Communicatie? Overleggen departement	Verder uitwerken!		ARCHIVEREN		KT	DG-BEL	Wet	
Stopzetting behandelen verzoeken VT en uitbetaling negatieve VA's aan personen die geen aangifte(n) hebben ingediend over oudere jaren	Structurele oplossing aanbrengen in ABS: uitstap naar FAA ; Wijz. verzoek ingediend 20-05-11 4/7 [] Status	In B.C. = 42 Vraag is of dit wettelijk mag! = Issue 153	B/CA_Regio	Project terugdringen aangifteverzuim - []	3	2012 ARCHIVEREN		LT	B/Aanslag	Ind	14

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dotij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Geen VA en DA opleggen aan VOW's	Structurele oplossing aanbrenge in ABS; impuls voor IM/B via [] Status? 9/11 Verzoek IA-BC. In 2012 wordt voor alle verwerkingen VOW structureel in de processen aangebracht!	Impuls ingezonden IS- 0155. In BC???? Ingepland in 2013-1. 30/11 In VA2012 standaard niet meer aangemaakt. 1/3-12 [] Alleen in VA proces aangepast - geen verdere aktie!	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	ARCHIVEREN	[]	LT	B/Aanslag	Ind	9
Geen VA en DA opleggen aan VOW's	Structurele oplossing aanbrenge in ABS; impuls voor IM/B via [] Status? 9/11 Verzoek IA-BC. In 2012 wordt voor alle verwerkingen VOW structureel in de processen aangebracht!	Impuls ingezonden IS- 0155. In BC???? Ingepland in 2013-1. 30/11 In VA2012 standaard niet meer aangemaakt	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	ARCHIVEREN	[]	LT	B/Aanslag	Ind	9
Flexibele grensbedragen HOT/HOR	In B.C. UAL gaat behandelen	Controle wordt minder voorspelbaar	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	NAAR ARCHIEF	[]	LT	B/Aanslag	Ind	8
Flexibele HOT/HOR grens obv loon	In B.C. UAL gaat behandelen	HotHor AVAVER: UAL	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	NAAR ARCHIEF	[]	LT	B/Aanslag	Ind	8
HOT/HOR-grens per belastingjaar	In B.C. UAL gaat behandelen	Wijz. Voorstel 23-6- 2011	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	NAAR ARCHIEF	[]	LT	B/Aanslag	Ind	8
Lange termijn: Robuust				THEMA VOW WEGING							
VT's alleen nog voor heffingskortingen en rente eigen woning	Wetswijziging. [] zoekt haalbaarheid uit. Niet in BP 2012. [] Binnenkort vervolg wat ermee te doen!	Niet in B.C. Zie oplossingsvoorstel IM- B. 2/11 [] Gaaf door, er wordt nog wel gekeken naar lopende VT's giften, etc. 17-7-2012: FB: Voorstel aan [] [] de bestaande situatie te handhaven	DG-BEL	Beoogd wordt: geen aftrek bij VT's van persoons gebonden aftrek (buitengewone lasten en giften) en geen VT meer voor aflopende verblijfstitel. Half juni komen LTO en IMB met voorstellen	3	n.n.b. ARCHIVEREN	[]	LT	DG-BEL	Wet	20
Aspect Toeslagen:											
Korte termijn: Tijdelijk											
HOT/HOR aanpassingen: verzwaarde procedure met materiële beoordeling	HOT/HOR is verlaagd. Alle verzoeken oude jaren worden nu beoordeeld. Onderzoeken in hoeveel er HOT/HOR ook voor Zorg en Huur is.		Tsl	Toezegging Stas 2e Kamer	1	Lopend proces				1	1

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
DigiD controle bij aanvraag kinderopvangtoeslag, huur en zorg	Overgang controle naar webdiensten; [] vraagt bij [] Peterse na of deze controle na 1 oktober 2011 blijft bestaan	Controle is opgenomen in release 3 DV	IM-BCA_IM-DV	Toezegging Stas 2e Kamer 9/8 Is gelijk aan 6, afvoeren	1	15/8-2011; na interventie MT-BD: Lopend proces. KIT: 28-9-2011 Lopend proces: Afvoeren	[]	KT	DV	Auth	7 en 19
Aanzetten weegregels KOT	Is gebeurd.		Tsl		1	Lopend proces			1		
Geen uitbetaling van toeslagen aan VOW's	Query-matige oplossing aanbrengen in proces	Uitbetaling aan VOW's is geblokkeerd	Tsl	Toezegging Stas 2e Kamer Project VOW's []	1	Lopend proces	1				9
Flexibele grensbedragen HOT/HOR	Voor Spoor 2 hard geprogrammeerd, voor Spoor 3 op jaar recht instelbaar	Controle wordt minder voorspelbaar	IM-BT	Toezegging Stas 2e Kamer	1	GEREALISEERD	[]	LT	B/TSL	Ind	8
Lange termijn: Robust											
Signaleren risicovolle aanvragen: subjectgericht, procesgericht en objectgericht obv queries. Voorkomen mutaties met terugwerkende kracht	Queries en stopzetten betalingen mail 29/6 5/7 [] reactie komt nog. Voor spoor 2 geregeld, voor spoor 3 wel mogelijk, nog niet ingeregeld. IM-B/T initieert zelf.	afgerond 7/7/11	TSL-Handhaving: []	Toezegging Stas 2e Kamer TSL start querymatige aanpak	1	n.n.b. NAAR ARCHIEF	[]	KT	B/TSL	Ind	6 en 8
Aanvragen met terugwerkende kracht binnengekomen na 1 april pas behandelen en betalen bij DT	Wetswijziging. Niet in BP 2012	Wel na uitstel IB. Zit ook in Spoor 3!	DG-BEL	Idee ingediend bij []	2	1-1-2012_lopend proces NAAR ARCHIEF	[]	LT	DG-BEL	Wet	13
Verbetervoorstellen tbv invordering/terugvordering bij fraude (minimaal grove schuld)	Aanpassen Awir artikelen 23, 30 en 45. Niet in BP 2012	Zie mail []	DG-BEL	Idee ingediend bij [] Valt onder 8.	2	1-1-2012 NAAR ARCHIEF	[]	LT	DG-BEL	Wet	24
Het opleggen van boetes bij toeslagen ook mogelijk maken bij niet verstrekken van informatie of het geven van onjuiste informatie in de voorschotface	23-4-2012 Voorgelegd aan [] -5-2012 Reminder. Voor TSL in de lijn van 9		DGBel		1	OFM 2013 ARCHIVEREN	[]	KT		Intell	
Strafrechtelijke bepalingen in de AWR overeenkomstig toepassen op Toeslagen	23-4-2012 Voorgelegd aan [] -5-2012 Remind: Komt strafbeschikking op te leggen door OM		DGBel		1	OFM 2013 ARCHIVEREN	[]	KT		Intell	
Aspect OB:											
Korte termijn: Tijdelijk											
Verhoging maximum boete toeslagen			DGBel		1	OFM 2012 NAAR ARCHIEF	[]	KT		Intell	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzondere opmerkingen	Prio/dototij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Risico-analyse bij afgifte van omzetbelastingnummers en afvoeringbeleid mbt omzetbelastingnummers	Memo is opgemaakt en afgestemd met Klantenregistratie en is geaccordeerd door SMP en MKB.	Conform planning. Status LOPEND PROCES	LTO_IM-B	Recast Europe Plan van aanpak Systeemfraude, paragraaf 2.3.1	1	1-1-2012. Conform planning. Landelijke 'start'bijeen- komst 21 november 2011 (inform. van medew., betrokken bij deze werkstroom)	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Subjectgerichte aanpak: veelplegers en faillissementsfraude in kaart brengen en aanpakken	Pilot gestart. 9 subjecten worden fiscaal gevolgd. Status 13/3/12: 2 subjecten multifunctioneel aangepakt; 13 subjecten alleen regionaal, per regio 1	Conform planning. Status LOPEND PROCES	Thema intracommunautaire btw-fraude (2041)	Project herziening toezicht rechtspersonen is aangesloten. Zie paragraaf 3.2 plan van aanpak Systeemfraude omzetbelasting	2	Gestart in maart 2011. Conform planning. Wordt een separate werkstroom binnen LHP	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Bedrijfsverzamelgebouwen: adressen met >10 ondernemingen	Pilot gestart in een tweetal regio's	Ervaringen opdoen met bewaking bepaalde adressen (fraude voorkomen) LOPEND PROCES	LTO	Plan van aanpak Systeemfraude, paragraaf 3.4. Levert weinig op!	1	Pilot loopt. Wordt nu ook ondersteund door CARF (applicatie Car. Fraude); applicatie is inmiddels aan alle regio's beschikbaar gesteld	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Stopzetten uitbetaling aan VOW's	Uitgezet naar Regio's in juni 2011 (totaal ongeveer 1300 signalen) In het reguliere proces zijn borgingen ter voorkoming van "automatisch"uitbetalen bij VOW. Posten worden gesignaleerd en via lijsten ter behandeling aangeboden. Geen uitbetaling zonder nadere beoordeling en verwerking in het systeem.. Query draait en 13/9 wijz.voorstel ingeschoten. 9/11 Verzoek IA-BC	Uitgezet naar Regio's in juni 2011 (totaal ongeveer 1300 signalen) In het reguliere proces zijn borgingen ter voorkoming van "automatisch"uitbetalen bij VOW. Posten worden gesignaleerd en via lijsten ter behandeling aangeboden. Geen uitbetaling zonder nadere beoordeling en verwerking in het systeem.	Thema intracommunautaire btw-fraude (2041)	toezegging Stas 2e kamer fiscale agenda. LOPEND PROCES	1	Eind 2011. Alle regio's m.u.v. regio-Amsterdam, hebben gemeld dat de lijsten zijn afgewerkt. OBC VOW		KT	B/Toezicht	Ind	
Risicovolle negatieve aangiften zichtbaar maken en geleiden naar NNO-proces	Normen 61 t/m 69 aanbrengen in systeem	Gerealiseerd	LTO		1	Gerealiseerd	LTO	KT	B/Toezicht	Ind	
Lange termijn: Robust											
Competentiehoppers in kaart brengen, info delen	Pilot gestart in een tweetal regio's	Status	LTO		2	lopend proces	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Negatieve-normoverschrijders: aanpassing normen en inzet toezicht		Status	UC-OB_LTO		1	lopend proces	LTO	KT	B/Toezicht	Ind	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Fake-ondernemingen: stopzetten en aanpakken organisator(en)	Plan van aanpak systeemfraude OB en overal plan van aanpak ter beoordeling MT LTO aangeboden		LTO_UC-OB_Regio's	Query ingeregeld voor mutaties SM=2 NNP	1	lopend proces	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Diverse ideeën die slaan op het voorkomen van uitbetaling van negatieve aangiften omzetbelasting en uitwisseling van gegevens met andere overheidspartijen			LTO		1	Afvoeren	LTO	LT	DG-BEL	Wet	
Apect VpB											
Stopzetten uitbetaling aan VOW's	Zie ook 80 Wijziging 4-7-2011 status? 13/9 doorgezonden		IM-B/CA IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	nnb		KT	B/Aanslag	Ind	
Apect Inning											
Aanpassen Bevestigingsbrief mutatie rekeningnummer op fraude-aspecten	Impuls ingediend dec. 2010. 31/8 besproken. Er moet nu eerst een PvE geschreven worden	Ligt sinds 22/4 bij loket DOS/DOC1. 31/8: Inmiddels is bekend dat er eerst een PvE moet	IM-BCA IM-B		1	2-1-2012. NAAR ARCHIEF		KT	B/Inning	Med	
VOW?	In wk 40 een informele query ingeschoten om aan de achterkant te constateren of VOW daadwerkelijk wordt tegengehouden	Ruim 282 posten over 4 UC genno's		Aangezien het structureel wordt aangepast in ABS: NAAR ARCHIEF							

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzondere	Prio/dol	Realisatiedatum	Schild	Poort	Weging	Output	Registratie	Beoordeling	Repressief	Extern	Invoering	Wetgeving	Communicatie	Middel	Fisc Agenda
1b	Koppeling bankrekeningnummerwijzigingen aan gebruikte IP-adressen	Oppakken door analisten AFB	Niet te realiseren	AFB	Is analysevraag		1-May	1												
64	Verzamelen signalen risicovolle personen: opnemen behandelvoornemen en registratie in PIT	Herinrichten PIT (zie memo), behandeling door toelagen en regio's		AFB		2	nmb			1		1								

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX I.R.T. FISCALE AGENDA

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dolotij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
4*	Wijziging bankrekeningnummers particulieren en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken : vooraf bevestigingsbrief zenden	Tijdelijke oplossing aangebracht in proces B/CA, op 27 mei gesprek met [] over niet terug ontvangen brieven: Nog geen besluit; eerst onderzoek. In de week van 15 augustus 2011	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude.	B/CA	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole. 1/9 Loopt vanuit de Unit Inning actie om het proces bij de BEL TEL te beleggen. 2/10 Memo over % niet	1	"Lopend proces" voor ongestructureerd Voor [] 3e week van augustus	[]	KT	B/Inning	Rek	2
6	Alle persoonsgebonden digitale aanvragen/aangiften van TSL en de IH alleen nog accepteren als BSN DigiD = BSN-bericht. Uitzondering: geautoriseerde machtiging.	Impuls/wijzigingsverzoek ingediend week 13: op 17 mei besproken met [] planning Tsl wordt gehaald; IH planning bekend: nog bespreken met [] Aanslag		IM-BCA_IM-DV	10-8:IM-DV is van mening dat de identiteitsfraude gaat toenemen. Ook definiëren als LT-maat-regel i.v.m. de optie dat de ondertekenaar kan worden doorgegeven aan het heffingssysteem	1	TSL lopend 15-8 en IH + KGB 28-09-11 Lopend proces: Naar archief	[]	KT	DV	Auth	12
22	Communicatie intern en extern over systeemfraude	Communicatiestrategie en -middelen vaststellen met concerncommunicatie en EIC B/CA	Gedragbeïnvloeding	DG-BEL_B/CKC	Afspraak met concerncomm op 4 april. Gesprek met persvoorlichting [] in week 14 Communicatiedeskuntige aangewezen voor 2 dgn p.wk.	1	Lopend proces: Naar archief	[]	LT	DG-BEL	Wet	1
37	Wijziging bankrekeningnummers particulieren en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken : vooraf bevestigingsbrief zenden	Wijzigingsvoorstel ingediend 14 maar 2011_31/8 Liat nu bij []	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude.	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole	1	nmb	[]	LT	B/Inning	Rek	2
44	Stopzetting uitbetaling negatieve VA's en DA's aan VOW's	Onderzoeken of dit een handmatig proces via retourpost moet worden. Query-matige oplossing		B/CA	Toezegging Stas 2e Kamer Project VOW's [] bespreekt proces op 7-4 met [] Coörd. LKB	1	15-4-2011-lopend proces	[]	1		1	9
62*	DigiD controle bij aanvraag kinderopvangtoeslag, huur en zorg	Overgang controle naar webdiensten; [] vraagt bij [] na of deze controle na 1 oktober 2011 blijft bestaan	Controle is opgenomen in release 3 DV	IM-BCA_IM-DV	Toezegging Stas 2e Kamer 9/8 Is gelijk aan 6, afvoeren	1	15/8-2011; na interventie MT-BD: Lopend proces. KIT: 28-9-2011 Lopend proces: Afvoeren	[]	KT	DV	Auth	7 en 19
66*	Geen uitbetaling van toeslagen aan VOW's	Query-matige oplossing aanbrengen in proces	Uitbetaling aan VOW's is geblokkeerd	Tsl	Toezegging Stas 2e Kamer Project VOW's []	1	Lopend proces	1				9

Passend binnen huidige regelgeving

Genomen/Opgestart

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX I.R.T. FISCALE AGENDA

1. In de communicatie met burgers wordt er extra op gewezen dat het invullen van gefingeerde gegevens strafbaar is. (22, 23, 28)
2. De procedure die leidt tot het wijzigen van een bankrekeningnummer waarop een teruggaaf wordt uitbetaald, is recent gewijzigd. Wijzigingen worden pas doorgevoerd nadat de burger wijziging van het te gebruiken bankrekeningnummer heeft bevestigd. (4, 16)
3. Wanneer een ondernemer meer dan twee jaar een nihil-aangifte doet voor de omzetbelasting, wordt de onderneming afgevoerd. Zo wordt het risico voorkomen dat met 'lege BTW-nummers' ten onrechte teruggaaf van omzetbelasting wordt gevraagd. (13)
4. Aan ondernemers die als afnemer deel uitmaken van een keten waarin zeer waarschijnlijk BTW-fraude wordt gepleegd, wordt een waarschuwingsbrief gezonden. Daardoor kan aftrek van aan hen in rekening gebrachte omzetbelasting worden geweigerd en kunnen zij bij voortzetting uiteindelijk ook strafrechtelijk worden aangepakt.
5. Voordat uitbetaling plaatsvindt, wordt gecontroleerd of de opgegeven bankrekening wordt gebruikt door verschillende burgerservicenummers (BSN), hetgeen op fraude kan duiden. (1)
6. Aanvragen voor kinderopvangtoeslag met terugwerkende kracht worden extra gecontroleerd voordat ze worden afgehandeld. (65)
7. In april wordt een koppeling tussen DigiD en het BSN voor de kinderopvangtoeslag gerealiseerd. (62)
8. Aanvragen van teruggaaf en aangiftes worden scherper beoordeeld door extra controles van intelligence en risicoselectie. (24, 27, 41, 43, 50, 52, 53, 61, 65, 68)
9. Aan personen zonder bij de Belastingdienst bekende woon- of verblijfplaats wordt niet meer uitbetaald, omdat het risico van oninbaarheid hier te groot is. (35, 44, 49, 66, 69)
10. De consistentieregels worden aangescherpt. (20)

In de komende tijd worden tevens nog de volgende maatregelen genomen:

11. De Belastingdienst zal aanvragen van teruggaven en toeslagen beoordelen met contra-informatie die beschikbaar is in bestaande databases en gaat inventariseren welke bestanden nog meer in aanmerking komen voor koppeling. (18, 67)
12. In navolging op wat binnenkort gebeurt bij de kinderopvangtoeslag zal in de komende tijd ook bij andere uitbetalingen de koppeling van BSN en DigiD worden toegepast. (6, 7)
13. Aanvragen die betrekking hebben op het verleden vormen een extra risico, mede gezien het feit dat het dan vaak om een grote bedragen gaat. Tot nu toe vindt uitbetaling ervan snel plaats. Uitbetaling van deze bedragen zal pas plaatsvinden na controle vooraf. (10, 70)
14. Toekenning van een voorlopige teruggaaf wordt geweigerd als over voorgaande jaren ten onrechte geen aangifte is ingediend. (42, 48)
15. Overleg met de banken om na te gaan of een vorm van structurele samenwerking en uitwisseling van gegevens over en weer het detecteren van systeemfraude kan vergemakkelijken. (11)

Kabinet komt met nieuwe regelgeving

16. Differentiatie van de dienstverlening. Het niveau van dienstverlening moet voor de overgrote groep burgers zoveel mogelijk op peil worden gehouden. Tegelijkertijd moet er ruimte worden gecreëerd om risicogroepen aan extra toezicht te onderwerpen. Iedere groep moet de dienstverlening krijgen die gezien de risico's bij die groep past. (8)
17. Het verplicht gebruik van één rekeningnummer. Uitbetalingen door de Belastingdienst, zowel in de toeslagen- als in de belastingsfeer, worden uitsluitend gedaan op één en hetzelfde bankrekeningnummer dat op naam staat van de burger (en/of zijn partner). [Uitzonderingen kunnen verder gemaakt worden voor rekeningen alleen op naam van de partner, of voor geclusterde uitbetalingen aan woningbouwcorporaties.] (21)
18. Ontzeggen van rechten. Fraudegedrag in het verleden gaat meewegen voor het gedurende een bepaalde periode ontzeggen van rechten. (12, 34)

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX I.R.T. FISCALE AGENDA

19. Wijziging van gegevens van belastingplichtigen en toeslaggerechtigden zullen via DigiD gaan plaatsvinden, waardoor het aanpassen van gegevens veiliger verloopt en fraude bemoeilijkt wordt. De systemen van de Belastingdienst moeten hierop worden ingericht. Deze aanpassing krijgt prioriteit. (62)

20. Beperking van het aantal aftrekposten waarvoor een voorlopige teruggaaf kan worden aangevraagd tot de posten die betrekking hebben op de vaste (maandelijkse) uitgaven. Voor hypotheekrente wordt bijvoorbeeld wel een voorlopige teruggaaf verleend, maar voor de giftenaftrek niet. (47)

21. Als sluitstuk van fraudebestrijding zijn voor de harde kern van de fraudeurs stevige sancties nodig. (9, 71)

Antifraudebox,

Versie 30 juni 2011.

Sort	Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:
------	----	-----------	---------	-----------	----

Bijzonderheden	Prio/ doelotij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
----------------	----------------	----------------------	-------------	---------	-----------	--------	-------------------