

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 bevat.

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

Status

Fase

Idee

Memo

Besluitvorming COOV

SG

B/CA

MT-BD

IM

WV

IA

OBC

GO

CAO

Ontwerp

Bouw

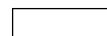
Test

Impl.

Gereed

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M – MZ, U – Uitvoerend	Bijzonderheden	Prioriteit	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
0		Aspect Algemeen:													
5		Korte termijn: Tijdelijk													
0		Aanpassingen PIT: Diverse plateaus: Intelligence + aanhaken OB	Nieuwbouw start half februari 2013. Zowel rood als blauw participeren. Functionaliteit B/CA + BI waren buiten de scope geplaatst	Nieuwbouw + conver- sie PIT. 11-12-12 Wensen aangeleverd	IM-B	15-7-2012: PIT wordt omgebouwd naar regulier programmatuur.	1	4/1/2013	IM	GO		KT	IM-B	Intell	
4*		Terugdringen aantal voorbevestigingen enerzijds door confrontatie met RBG en anderzijds de mutaties die via het DiGID zijn binnengekomen	23-11-2012: Confrontatie Voorbevestigingen met RIS is in productie genomen. Score laag door corrupte RBG. Impuls wijzigingen via DiGID- kanaal wordt in januari opgepakt. Medio februari worden mutaties rekeningnummers vanuit Toeslagen niet meer voorbevestigd. Aantal is nu gehalveerd	Wordt voorgelegd aan MT-BD. 8-10-2012 Positief besluit. maakt memo	B/CA	21-6-2012: geen tijd i.v.m. uiteenlopende trajecten. 1610-2012 Besluit Stas: Geen brief bij gebruik DiGID en bij voorkomen in RIS. MT-TSL heeft besloten dat Voorbevestigen kan worden afgeschaft	1	'Lopend proces' voor ongestructureerd voor gestructureerd: 3e week van augustus 2011 ARCHIVEREN	Gereed		KT	B/Inning	Rek	2	
155		VOW (Bij twijfel niet behandelen?)	Stuurgroep AFB is akkoord. MT-BD is akkoord. Er lopen nog 2 acties: 1. Vanuit overleg 4 grote gemeenten: overnemen indicatie in BvR; 2. BZK - Awareness campagne i.v.m. stoppen	Proefmet 'vangnet'. Alle teruggaven IH en OB worden in de COA gemonitord en de posten die t.o.r. doorkomen, als signaal teruggegeven	B/CA	OBC wordt nog aangevuld met kostenraming en wordt in het 1e kwartaal 2013 aangeboden aan de Architectuurboard	1	9/1/2012	IM	OBC		KT		Auth	
13	158	Overleg met KvK over fraudepreventie	Werkgroep met KvK om te komen tot een gezamenlijke aanpak bij afrijpe KvK- verklaring	Rapportage is ontvangen. Is in het Coördinatie-overleg besproken	LTO	Interdepartementale WG heeft document opgeleverd waarin staat dat de KvK actief moet worden bij VOW/ Fraude. Tevens wordt er een top 100-lijst opgesteld		4/1/2013	Idee						
161		Nieuw proces voor het opvoeren of muteren van rekeningnummers	PD is voorjaar 2014 gereed. Verificatie tenaamstelling rekeningnummers begin 2015. Pilot voor medew. BD november 2013	Stuurgroep is akkoord. Hoe inschieten IM-B en IM-DV	IM-B-IM-DV-IM-BCA	brengt het in haar overleg om afte kennen wie Lead IM in deze is! Dat wordt IM-B	1	2015	CAO	????		Inning	Auth		
84	168	Niet goed onderkennen van Slachtoffers in het TOR-proces	Meldingen vangnet Slachtoffers hebben nagenoeg allemaal betrekking op gestolen terloofsgoed. Uit onderzoek is gebleken dat het om 70 terloofsgoed gaat met meer dan 460 uitbetalingen. Ligt bij de FIOD Den Haag	Geen draaieurcon- structie meer. Inmiddels >100 stuks	B/CA	s.m. i.v.m. onderzoek naar over- terugvoeren. Van alle meldingen in 2012 heeft het VTA-team het IP- adres bijgezoekt. Deze zijn verder gequeryed op GOS. Resultaat naar FIOD voor nader onderzoek	1	1-11-2012 VOLGENDE KEER: ARCHIEF	Gereed		KT	IM-B, DV, B/CA	Ind.		



OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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. Op 18/1 teruggeleverd BK-WI. Op 4/4-2013 nieuw overleg. Heeft geen concrete oplossingen opgeleverd. Er komt een nieuwe proef	Synergie in de uitvoering van werkzaamheden, informatiedeling en verrekening onderling	BK-WI(Bureau Ketensuring Werk & Inkomen) en AFB	Diverse Ministeries, lokale overheden en uitvoeringsorganisaties doen mee. 80% van de 300 aangeleverde BSN's Gem. Utrecht, Gem. R'dam en OCW-DUO heeft ook schuld/ achterstand/OP bij de BD. Wie is de woordvoerder?	1	7/1/2013	Memo			KT		Ind./Wet	
	181	Onderzoek gekoppelde BSN's aan één bankrekeningnummers.	De resultaten van de query zijn bekend. Bepalen welke mate van gekoppeldheid wordt onderzocht. Signalering in PIT en behandeling door één of meerdere regio's en B/Toeslagen	Preventieve werking en minder slachtoffers. Alle 5 gekoppelde BSN's aan 1 rekening worden onderzocht door Zuid-West	B/CA-Kernteam AFB/Regio/BT	Wordt enerzijds meegenomen in de queries van het VTA-team, anderzijds maatwerk	1	4/1/2013	Idee						
	186	Aanpassen website www.belastingdienst.nl op consequenties van het niet wijzigen van rekeningnummers bij echtscheiding en ontbinding	Aanpassen website. Ingebracht in de Werkgroep Echtscheiding	Klanten zijn op de hoogte wat hun verantwoordelijkheid is, waardoor minder "Slachtoffers"	IM-DV	11-2-2013 gemeld	1	n.n.b.	Memo			KT	DV	Klant-commu-nicatie	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
	190	Inventariseren fraudepatronen - beschrijven van ontbrekende - delen via het COOV		Complete set van beschreven fraudepatronen	AFB Actiehouder		2		Idee						
	191	Beheer PIT - wie/waar	diverse keren gevraagd waar het beheer komt te liggen	Beheert informatiesysteem	IM-B		2		Idee						
	192	Inrichten monitoring GOS bij UGP		Een gemonitoort GOS	UGP V:....		2		Idee						
	193	Afwerking onbestelbare post: Ontwikkelen analyse op gedigitaliseerde retourpost.		Verwerkte onbestelbare post	M		2		Idee						
	194	Monitoren GAS		Een gemonitoort GAS	AFB ??????		2		Idee						
10															

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
11		Lange termijn: Robuust													
12															

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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 Ligt bij 28/2 Navragen status inventarisatie. Komt een gesprek met Gaan nu aan de slag	IM-B_IM-DV_IV-Beleid	MT-LTO is akkoord. Breed uitdragen en afstemmen alle partijen. Is op 13/3-13 in de besproken. Memo wordt nog aangepast door de werkgroep en gaat dan naar MT-BD	3	nmb	Besluit			LT	TSL	Ind	16
13	182	Onderzoek uitsluiten van klantgroepen voor behandeling	Onderzoek naar patronen en vast stellen uitsluiten	Ingericht profiling	IM-B_IM-DV_IV-Beleid				Besluit	-		LT			

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Status	Fase	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.;	Er moet 1 loket komen voor signalen van banken. Met de LTO [] wordt uitgewerkt hoe dit proces moet worden ingericht. Op 13/3/2013 is er een bijeenkomst geweest met de BD/banken. Banken willen graag hun signalen kwijt. Er komt een gezamenlijk memo voor de Stas over Proces en Wet- en regelgeving. [] neemt het voortouw		[] [] Overheidsbrede AFB []	Landelijk Kantoor Blauw heeft PL benoemd om dit te realiseren. Huisbankier zou het centrale contactpunt moeten zijn voor alle afdelingen Veiligheidszaken. Vanuit de AFB wordt een Memo gemaakt richting LTC [] over wie er allemaal contact hebben met banken	1	nbn	Idee		[]	LT	[]	nning Rek	15

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
17	13	Wijzigingsvoorstel wordt: Ontwikkelen van een service bij Klant-registratie waarmee de status/geldigheid van een BSN kan worden opgevraagd In de Klant-registratie wordt bij de persoon een indicatie opgenomen dat deze slachtoffer is van identiteitsfraude. De heffings- en inningsprocessen kunnen een extra verificatie inbouwen	- 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. Voorstel akkoord.	Voorlopig wordt deze actie door de FIOD getrokken!	IM-BCA- FIOD		2	Monitoren	IM	WV		T	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 of aanvullende checks haalbaar zijn.	Voorkomen van casher- effecten.	Klantregistratie: Bespreken met 5- 9-2012: Zie beeldkrantbericht 29/8: 11-2-2013 start RNI bij Gemeenten. Gaat in 2014 II fe	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	????	RNI		LT		BvR	
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	Nog geen realisatiedatum bekend. Mogelijke oplossing is machtigen van erven. Wordt volg. Maand weer in het Afnemersoverleg besproken	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.	IM	????		LT	DV	DigiD	
65	140	Niet meer uitbetalen bij Verblijfsstatus 31, 32, 34 en 98	Zie ook 72 voor Toeslagen. Moet voor IH worden gegereld, mogelijk ook LNH/OB/VpB? Wordt niet meegenomen met BC VOW. Resultaat query: IH 24 miljo, OB 0,4 miljo.	Personen met één van deze verblijfsstatussen hebben geen recht op gemeenschapsgelden	IM-B	= 8. Wijzigingsvoorstel(len) indienen informereren. Wijzigingsvoorstel 9/4- 2013 ingediend	2	nmb	Memo			LT	IM/B	Ind	9
65	143	Implementatie registratie MAC- adressen	1. Week 04/2013 gesprek op departement (gereed). 2. OLA impuls ingediend om MAC- adressen uit te vragen bij online-aangiften (ingebracht). 3. O&M: In kaart brengen overige stromen en indienen impuls(en).	Loggen MAC- adressen is juridisch akkoord, steunt wijziging.	M:...../V:.....	Zie mail		Monitoren	????	????		KT/LT		Auth	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ doel	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
84	165	Niet uitbetalen bij VOW: Wetgeving aanpassen	Wetgevend traject in gang zetten. Onderzoek departement loopt	Formeel geregeld		Wordt aangewerkt	1	n.n.b.	????	????		T	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				T	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. Memo gereed en wordt aangeboden aan de daarna MT-BD. Coördinatie-overleg is geïnformeerd	Duidelijker loket met routing naar het juiste loket. Aantallen zijn bekend	IM-DV in de lead voor de voorkant; IM-B achterkant.	DV gaat hiervoor een nieuw loket introduceren. Verwezen naar de reeds bestaande ontwikkeling van Één loket voor Burgers en	1	n.n.b.	Besluit	☐		KT	DV	Klant-commu-nicatie	
84	177	Overnemen monitoren Fraudesignalen a.d.h.v. IP-adressen van B/CIE	Overname regelen werkzaamheden	Formeel geregeld. Zie impuls van 22-11-2012	AFB M:..../V:		1	n.n.b.	Gereed			T	Allen	Mass	
	180	Afspraken maken met Logius over fraudebestrijding	1. Bespreken proces van uitwisseling van fraudesignalen 2. Stellen van eisen waarop gemonitord moet worden	Ingericht proces en gemonitoorde signalen	IM-B/CA Logius	7/2-13 Overleg	1	n.n.b.	Memo			T	-	Ontv	
	183	Gefingeerde dienstbetrekkingen	Inrichten proces van detectie	Fraudebestrijding	LTO	Wordt Manifestgroep-breed aangepakt	1	n.n.b.	Idee			T	LTO	Auth	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
	184	Verplicht melden nieuw uitgegeven rekeningnummers	- Authenticeren uitbetaling rekeningnummers die nog niet in RBG zijn opgenomen; - Monitoren van de uitgifte van opéén volgende rekeningnummers	Betere authenticatie en detectie fraude	AFB Banken		1	n.n.b.	Idee			LT	-	Mass	
	187	Verkrijgen en monitoren logistieke informatie t.b.v. Fraudebestrijding	Vaststellen afwijkingen in het proces en het daarop afstemmen van de monitoring	Betere detectie fraude											
	188	Profiling	Samenbrengen IH, OB en LNH	Risicoprofielen											

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
38 37		Aspect Douane													
38 39		Korte termijn: Tijdelijk													
40		Geen													
44 45		Lange termijn: Robuust													
46		Geen													
36 37		Aspect Inkomensheffing/Voorlopig													
38 39		Korte termijn: Tijdelijk													
40															

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
44															
45		Lange termijn: Robuust													
46															
84	179	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 is schakel voor de marktpartijen.	Dichten voorkant 3/10 Onderzoeksopdrachten verstrekken IH/TSL: altijd aftikken 14/11 Voorlopig parkeren i.v.m. de BC Toezicht Massaal		Niet relevant voor LB/OB. Over het algemeen volgen de softwareleveranciers de richtlijnen BD. Zie impuls	3	NAAR ARCHIEF	Parkeren			LT	B/TSL	Ind	10
55															
56		Aspect Toeslagen:													
57		Geen													
58		Korte termijn: Tijdelijk													
59															

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ doel	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
		Geen													
62 63		Lange termijn: Robuust													
64 65															
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						
71 72		Korte termijn: Tijdelijk													
73 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 nihilaangevers 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	In november 2012 zijn er wederom ruim 50.000 ondernemers aangeschreven. Inmiddels beoordeeld. Stand van zaken is dat begin februari zo'n 43.000 ondernemingen hiervan zijn afgevoerd.	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	BvR	3
87	92	Rol Klantregistratie bij Ondernemers	Wordt nog beschreven	Zie maatregel KvK (158)	LTO	Samen met 158	3	Met klantregistratie afspraken gemaakt dat zij stelselmatig queries uitdraaien tbv beoordeling ondernemerschap.	????			KT		Auth	
84	189	Query terugbetalingen n.a.v. betalingen naar een rekeningnummer wat niet van het BSN is (procuratiehouders)	Query is aangevraagd, op 20 maart 2013 opgeleverd en uitgezet	Inrichten in het voorkomen ervan	Kernteam-AFB	T.b.v.	1	n.n.b.	Gereed			KT	-	Massaal	
84 85		Lange termijn: Robuust													
86 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	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	Ligt een idee tot aanpassing KOR. Onder meer vanuit Toezicht becommentarieerd. Liggen mogelijkheden tot fraude/oneigenlijk gebruik in het huidige voorstel.	Idee		LTO	LT		Wet	
88	94	Bestuurlijke boete voor ten onrechte terugvragen van belasting. OOK VOOR IH!	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	3/10 Status wordt nagevraagd. Opnieuw. ragen notitie in volgend COOV in te brengen.		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.	Idee		LTO	LT		Wet	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ doel	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
87	98	EU-Refund: Maatregelen om fraude te voorkomen met VRCA	Zie memo Er is een overleg gepland op niveau. geïnformeerd!	Geen fraude meer met/bij VRCA. Navragen en diverse onderzoeksvragen	IM-B, B/CA	Zie memo	1	n.n.b.	????		LTO	LT	IM-B	Auth	
92											LTO				
93		Apect LH													
94		Geen													

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Sort	Nr	Onderwerp:	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ dolotij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
97 98		Apect VpB													
99		Geen													
97 98		Apect Inning													
99	185	Onderzoek "veilige" terfo's	Aanpassen en versleutelen van terfo's, waardoor zij minder fraudegevoelig worden. Geen lichtroze kleur meer	Minder misbruik, minder slachtoffers. Reminder 8/4-2013	IM-B/CA IM/B	Wordt 28-2-2013 besproken met	1	n.n.b.	IM	WV		LT	IM-B	Mass	
99															
			IM-DV			Laatste versie		Status	Fase						
			<> Belastingdienst			Voorlaatste versie		Idee							
			IM-BT					Memo							
			IM-B		Van Archief	21, 1		Besluitvorming	COOV		B/CA	MT-BD			
				Naar Archief	131, 132, 133, 150, 153,	150, 153, 157, 7, 91, 19, 100, 161, 166 174		IM	IA	OBC	GO				
			UC	Naar Parkeren	16, 155, 159, 171. 178			CAO	Ontw	Bouw	Test	Implementatie			
			B/CA	Van Parkeren	4, 49, 19, 20, 161			Query	Aangevr	Ontvan	Uitgez	Gereed			
			FIOD	Nieuw	178, 179, 180, 181, 182, 183, 184, 185,	186 t/m 194		Gereed							
			Overig		164 vrij										

OVERZICHT MAATREGELEN AJNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prorolactij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Aspect Algemeen:													
Korte termijn: Tijdelijk													
Koppeling bankrekeningnummers aan BSN: aanpak van > 4 BSN's aan 1 bankrekeningnummer. Signalerings in PIT en behandeling door regio's en toeslagen	Verbeteren behandeling op regio's: brief met procesbeschrijving naar [] Semi-massaal	[] aandacht tav de afgesproken termijn waardoor minder achterstand.	[] Regio/BI	Toezegging Stas 2e Kamer	1	Lopend proces	Memo						
Houdbaarheidsdatum goedgekeurde bankreknrs verwijderen	Onderzoek loopt naar effect op queryresultaat	Betere detectie fraudegevallen	AFB			1-5-2011 (nu lopend proces)	Gereed						
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	Gereed	1					
Wijziging bankrekeningnummers ZGO/IGO 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	Gereed			1			
Wijziging bankrekeningnummers particulariseren 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 ontvangst bevestiging niet terug ontvangen brieven. Nog geen besluit, eerst onderzoek. In de week van 15 augustus 2011 ook voor gestructureerde aanvulling - 26.8 Besluit vegen VASTIGRO wordt geëffectueerd als brief is goedgekeurd [] 20/9 Productie. Voorbevestigen via naar de beide HS-sen. Mutatie rekeningnummers wordt 1/3 besproken. [] heeft contact op met bank i.v.m. check	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor name fraude. []	[] M-DV	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole. 1/9 Loopt vanuit de Unit Inning actie om het proces bij de BELTEL te belangen. [] 2/10 Memo [] over % niet retour + n.v. 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 [] de week van augustus	Zie 161		[]	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 (handhaving regie)	Proces analyse AFB ontwerpen en beschrijven; Parkeren	Een verkend analyseproces en behandeling door bezicht	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 besproken met UC Aanslag		IM [] IM-DV	10-8:IM-DV is van mening dat de identiteitsfraude gaat toenemen. Ook definiëren als LT-maal-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	Gereed		[]	KT	DV	Auth	12

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Biizonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	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 [] bellen! 4/1/12 [] Geen 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	Zie 161		[]	LT	DV	F&S Auth	2
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 FvB 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	1-7-2012 NAAR ARCHIEF	Gereed		[]	KT		Intell	
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	NAAR ARCHIEF	Zie 161		[]	KT		Intell	
Uitwisselen gegevens met derden	Besluit 11-4-2012 20/9 Overleg met UWV over OVL-BLD	Delen signalen.	Manifestgroep / AFB	8/12-11 [] neemt voortouw! 1e Bijeenkomst 11-04-2012	1	Start 1-7-2012 NAAR ARCHIEF	Manifest-groep		[]	KT		Intell	
Ondersteunende maatregelen ter voorkoming van het niet doen van aangifte	23-4-2012 Voorgelegd aan [] Wat houdt deze actie in?	Aanvullend op boetebeleid	[]	Heeft relatie met nr. 48 Archief ARCHIVEREN	1	Wordt gezien in 1e helft van 2012	Gereed		[]	KT		Auth	
Harde sancties voor de harde kern van fraudeurs	23-4-2012 Voorgelegd aan [] Geen aparte actie: Bestaand beleid hanteren		[]	ARCHIVEREN	1	Wordt gezien in 1e helft van 2012	Gereed		[]	KT		Fraude	
Fraudegevoeligheid Acte van Cessie	Onderzoek INL naar fraudegevoeligheid Acte van Cessie	Constatering wel/geen fraudegevoeligheid en aanbevelingen	Invoering: []		2	n.n.b. NAAR ARCHIEF	Gereed		[]	KT	Inning	Ind/Inning	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Communicatie m.b.t. het afgeven van DiGiD	Wordt niet gerealiseerd. Bij de aangiftecampagne worden in bepaalde steden bel.pl. Uitgenodigd om via de HUBA aangifte te doen. Er zijn in een aantal talen flyers ontwikkeld waar hiervoor aandacht wordt gevraagd	Bewustwording gebruikers DiGiD		Wellicht communiceren vanuit Logius? Wordt al wel gedaan B/CKC maakt een PvA: medi juli gereed.	1	Op korte termijn VOLGENDE KEER: ARCHIEF	Gereed			KT		DiGiD	
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	Gereed						
Fraudebestrijding in de IV-keten. Zie ook 173	is een memo aan het schrijven over aspecten voor de IV-keten	Instemming IV-Beleid gevraagd. Wordt nu als hamerstuk aangeboden	B/CA-AFB, ISC	Bedrijfseisen versus architectuurprincipes. Wordt ter besluitvorming aan aangeboden		NAAR ARCHIEF	Gereed						
Onderzoeksopdracht ISC	Specifieke opdracht op internet en sociale media te gaan zoeken op sites die identiteits gegevens van burgers ontfutselen. Onderdeel social media gaat nu starten	AFB heeft 600 posten geselecteerd en geconfronteerd met GOS. Uiteindelijk zijn er ca 50 sites beoordeeld: Geen fraude	B/CA-AFB, ISC	Mail 19-4-2012: Zie opdracht in Intelligence\ICS	1	1-1-2013 ARCHIEF	Gereed						
Phishing	26-9-2012: Uitgezet bij ISC en FIOD	Zie Beeldkrantbericht				NAAR ARCHIEF	Gereed			KT			
Lange termijn: Robust													
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	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 naar 1-2-2013. Easytax alléén nog voor C-biljetten. Idem BAPI	1	Logius komt mei 2012 met DiGiD4 voor C-biljetten (buitenland) n.n.b. Datum planning uitfasering pincode: 1-1-2013 VOLGENDE KEER: ARCHIEF	Gereed			KT	DV	Auth	12

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Mogelijkheid om fiscale boete op te leggen bij voorlopige aangiften en Toeslagenfraude	Wetswijziging. Toetsen aan BP 2012. 23-4-2012 Voorgelegd aan [] 5-5-2012 Reminder	[] kijkt na. 2/11 Naar PM	[]	Valt onder 8. Voor TSL: vergrijpboete; DGFZ bekijkt of het naar voren in het proces kan worden gehaald (aangifte)	3	NAAR ARCHIEF	Gereed		[]	LT	[]	Wet	21
Beperken terugwerkende kracht (aanvragen over oudere jaren)	Wetswijziging. [] 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	[]	Toezegging Stas 2e Kamer. Gesprek met B/CKC loopt	1	Gereed. ARCHIVEREN	Gereed		[]	LT	[]	Wet	13
Verrekenen van verschuldigde bedragen en vorderingen Toeslagen en Belastingen	Aanpassen AWR/AWIR		[]	Wetswijziging niet haalbaar.	3	1/1/2012	N.v.t.						
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		Zie 13						
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 NAAR ARCHIEF	????		[]	LT	DV	Auth	11
Beveiligingsniveau DigiD verhogen naar niveau midden (sms-authenticatie)	Impact-analyse starten; actie voor DV; Memo in voorbereiding bij IM/DV 4/7 [] onderzoekt status Memo is in juli verstuurd 19/9	Mededeling [] Gaat definitief niet door	IM-B_IM-DV	Concept memo is gered, [] heeft deze rondgezonden.	3	NAAR ARCHIEF	IM	????	[]	LT	DV	Auth	
Introduceren "slimme" aangifte software: Bijv. consistentieregels verhouding loon en loonheffing.	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, [] [] s schakel voor de marktpartijen.	Dichten voorkant 3/10 Onderzoeksopdrachten verstrekken IH/TSL: altijd aftikken 14/11 Voorlopig parkeren i.v.m. de BC Toezicht Massaal		Niet relevant voor LB/OB. Over het algemeen volgen de softwareleveranciers de richtlijnen BD. Zie impuls []	3	WAS GEPARKEERD	Zie 179		[]	LT	B/TSL	Ind	10

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dolotij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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 Schrijnende 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	Toezeegging Stas 2e Kamer Het lijkt erop dat uitstel naar SEPA wordt nagestreeft! 6/6 Concept Memo van 23-6 Kommentaar geleverd: Reactie: Kaders van 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	CAO	Ontwerp		LT	B/Inning	Rek	17
Communicatie intern en extern over systeemfraude	Communicatiestrategie en -middelen vaststellen met concerncommunicatie en EIC B/CA	Gedragbeïnvloeding		Afspraak met concerncomm op 4 april. Gesprek met persvoorlichting in week 14 Communicatiedeskuntige aangewezen voor 2 dgn p.wk.	1	Lopend proces: Naar archief	Gereed			LT		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		Toezeegging Stas 2e Kamer. Gesprek met B/CKC loopt	1	Gerealiseerd. NAAR ARCHIEF	Gereed			LT		Wet F&S	1
Hoge BSN-nummers: aanbrengen in weegregels/detectie			IM en LTO	Naar weegregels transactiesysteem	2		????				1		
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 i.o.m. Sandd en TNT; voer instructie uit	Verminderen risico's van hengelen in brievenbussen		Aanspreekpunt CFD is Gesproken met TNT-Post	1	1-7-2011 Afgerond	Memo			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		Gereed	1	1				
Detectie risico's bij verzoeken en aangiften obv risicoprofielen natuurlijke personen	Starten businesscase		IM/B	Samenloop met data voor toezicht. Afspraak met in april 2011; Complanccerating komt in klantbeeld	3		????						1

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bizonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Diversiteit: contact met Landelijk Overleg Minderheden, mobiliseren zelfreinigend vermogen bevolkingsgroepen in bestrijding systeemfraude	. stuurt een aantal produkten en houdt ons op de hoogte. 16/1-12: Niets ontvangen. belt! Week 3 ontvangen. 6/3 demaild voor status. 15/3 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		Wet	1
In INL (invordering) teamcode 1X1 opnemen bij fraudeposten	vraagt na. Mail 7/6 naar 4/7 verwijst naar (UC-Inning) 25-8 een mail gestuurd 6/10 _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	Hester implementeert landelijk (UC-Inning)	2	1-6-2011 NAAR ARCHIEF	Gereed			LT	B/Toezicht	Ind	
In AKI opnemen landelijke code voor fraudeposten (1X1)	Bespreken met ? vraagt na in fraude-ovl. Mail 7/6 naar 24/11 reminder	Alle heffers herkennen fraudeposten	UC-Aanslag		2	1-6-2012 NAAR ARCHIEF	Gereed			LT	B/Toezicht	Ind	
In invorderingswet de organisator/facilitator/intermediair hoofdelijk aansprakelijk stellen voor ten onrechte verleende teruggaven	Wetswijziging			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: instructie sturen. Kent hem niet! 16/8 verstuurd. 30/8 Zowel voor Balie als BELTEL gereed!	Is opgeleverd op 24 mei 2011	DV	coördineert e.e.a. binnen DV (RVO)	2	1-9-2011: Lopend proces	Gereed			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 5-5 2012 Reminder	Ontzegging van rechten TSL afgewezen. Optie IH is om VA niet op te leggen. Past bij 47		Valt onder 8.	3	Geen activiteit tot aan 2012 ARCHIVEREN	Zie 47			LT		Wet	18

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	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 () wil opzet Niet in BC	IM	() neemt initiatief voor LH (voorlopige voorziening) OB via () Beiden 7/6 een mail gestuurd. () voor effectuering. () voor Adoptie () heeft het uitgezet bij Randmeren.	1	nbn OBC VOW	Divers. IM-B/CA	OBC	()	LT	B/Toezicht	Ind	9
DiGiD voor niet ingezetenen	Memo () dd 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 () (trekker) en () Wordt: na confrontatie RIS	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude.	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole	1	nbn	Gereed		()	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 ()	1	nbn 1/9 In de huidige context is dit niet mogelijk omdat de N(AW) niet mee wordt getransporteerd. Afvoeren	Niet		()	LT			

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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	NAAR ARCHIEF	Loopt			LT	B/TSL	Ind	11
Belastingdienst bescheiden niet meer adresseren aan allerlei mogelijke adressen	Onderzoek naar beperking van het aantal adressoorten. Overleggen met 11/1/2012 Zou een onderzoek lopen door T.a.v. retourpost is een rapport opgeleverd aan Oppakken. Ook lopen er trajecten voor vermindering adresso's, VOW, etc. Acties onbestelbaren overgenomen en geeft aan wat al gerealiseerd is: 1-2-2012 opgeleverd. 22/5 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 in AFB-box dd 9/2 aan	Alle IM's	Momenteel kunnen Belastingdienst bescheiden aan meer dan 30 adressoorten worden verzonden. 14/2/12 Navrager wat er is afgesproken over onbestelbaren! = Proces Regio. Is risicovol t.a.v. post- en toezendadressen. Acties vanuit Retourpost		NAAR ARCHIEF	Gereed			LT	Alle	Med	
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	Gereed			KT/LT	IM-DV	Intell	
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	NAAR ARCHIEF	Gereed			LT	-	Klant-behandeling	
Opnemen bedrijfseisen 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	Gereed			LT	-	F&S	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	THEMA VOW Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
VOW: Wettelijke onderbouwing communicatie bij stopzetten	Onderzoek noodzaak	Formeel geregeld		VERVALLEN =165	1	n.n.b.	Zie 165			LT	Allen	Mass	
Onderzoek of het wettelijk toegestaan is om aangiften vanuit hotspots te weigeren (a la België)	Wettelijk kader	Geen aangiften meer vanuit hotspots	AFB		1	n.n.b.	Niet toegestaan			LT	Allen	Wet	
Aspect Douane													
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	Geen	1	November 2011	Gereed			KT	IM-Douane	Auth	
Aspect Inkomensheffing/Voorlopige Teruggaaf:													
Korte termijn: Tijdelijk													
EVA's: Queries op (gefingerd) loon met te hoog bedrag LH al dan niet gecombineerd met gefingerde 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	Gereed					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	Toezegging Stas 2e Kamer lopende impuls Loopt	1	25-3-2011-lopend proces	Gereed					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	Gereed			1		1	9
Bewustwording Uitzendkrachten en Medewerkers met fraude-aspecten i.h.k.v. Risicomanagement BD	Lijn = 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	Gereed			KT		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 R.P. Status	In B.C. = 42 Vraag is of dit wettelijk mag! = Issue 153	B/CA_Regio	Project terugdringen aangifteverzuim -	3	2012 ARCHIVEREN	Gereed			LT	B/Aanslag	Ind	14

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dotij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Geen VA en DA opleggen aan VOW's	Structurele oplossing aanbrengen in ABS; impuls voor IM/B via [] door [] R.P. 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	Zie 155		[]	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	Gereed		[]	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	Gereed		[]	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	Gereed		[]	LT	B/Aanslag	Ind	8
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	Gereed		[]	KT	IM-B	Mass	
Uitworp IH HOT/HOR	Onderzoeken of er een Handhavingstekort is. Nog niet in SPOOR 3. [] zoekt uit. [] brengt dan in MT-BD. Er wordt geen capaciteit beschikbaar gesteld. [] informeert intern	Wel of niet aangetoonde tekort	[]	Onderzoek is afgerond. Pot. Bedrag 50 miljo. 40 Miljo is binnen te halen met 25 fte. Voorstel ge-daant i.h.k.v. SPOOR 3	1	NAAR ARCHIEF	Uitvoering		[]	KT	LTO	Mass	
Lange termijn: Robuust													
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	Toezegeging 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 be.jaar 2012 omdat wetgeving nog niet gereed is!	1	1-9-2011 NAAR ARCHIEF	Wetgeving		[]	KT	DV	Auth	
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 stavazana bij []	[] Is tijdelijk opgelost met een query op de VA 2011: 28 Miljoen teruggedraaid! Niet in B.C.	B/CA_Regio	Project terugdringen aan [] - Status?	2	1-1-2014, Release 2014-1 + versnelde implem. Risicodetectieregels NAAR ARCHIEF	IM		ProgrTijdi-ge Aan-gifte	KT	B/Aanslag	Ind	14
Voorkoming van vaststelling van onjuiste negatieve aanslagen EVA's, OVA's en AVAVER	Lopende queries omzetten in aanpassingen ABS (weegregels): PVA bespreken in werkovl. AFB	Status? [] 4/7 status BC [] In []	IM-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 NAAR ARCHIEF	IM		[]	LT	B/Aanslag	Ind	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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 [] Gaat door, er wordt nog wel gekeken naar lopende VT's giften, etc. 17-7-2012: [] Voorstel aan [] de bestaande situatie te handhaven	[]	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	Niet gehonoreerd		[]	LT	[]	Wet	20
Geen machtigingscode op UDA's afdrukken/meezenden. Mogelijk doelgroep machtigingscode beperken	IM/DV doet onderzoek, [] Zie mail [] 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- []	IM/DV	Was al Wijzigingsvoorstel van (IS-0117) VOORLEGGEN []	1	31-12-2011 Niet gerealiseerd NAAR ARCHIEF m.i.v. bel.jr 2012 gerealiseerd	Gereed		[]	LT	DV	Auth	
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 hoeverre er HOT/HOR ook voor Zorg en Huur is.		Tsl	Toezegging Stas 2e Kamer	1	Lopend proces	Gereed		[]			1	1
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	Gereed		[]	KT	DV	Auth	7 en 19
Aanzetten weegregels KOT	Is gebeurd.		Tsl		1	Lopend proces	Gereed				1		
Geen uitbetaling van toeslagen aan VOW's	Query-matige oplossing aanbrenen in proces	Uitbetaling aan VOW's is geblokkeerd	Tsl	Toezegging Stas 2e Kamer Project VOW's []	1	Lopend proces	Gereed		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	Gereed		[]	LT	B/TSL	Ind	8
Lange termijn: Robust													

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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-Handhaven	Toezegging Stas 2e Kamer TSL start querymatige aanpak	1	n.n.b. NAAR ARCHIEF	Gereed			KT	B/TSL	Ind	6 en 8
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	n.n.b. ARCHIVEREN	Gereed			LT	B/TSL	Ind	9
Aanvragen met terugwerkende kracht binnengekomen na 1april pas behandelen en betalen bij DT	Wetswijziging. Niet in BP 2012	Wel na uitstel IB. Zit ook in Spoor 3!		Idee ingediend bij []	2	1-1-2012_lopend proces NAAR ARCHIEF	Gereed			LT		Wet	13
Verbetervoorstellen tbv invordering/terugvordering bij fraude (minimaal grove schuld)	Aanpassen Awir artikelen 23, 30 en 45. Niet in BP 2012	Zie mail []		Idee ingediend bij []	2	1-1-2012 NAAR ARCHIEF	Zie 8			LT		Wet	24
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	n.n.b. ARCHIVEREN	Gereed SPOOR 3			LT	B/TSL	Ind	9
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 [] 5-5-2012 Reminder. Voor TSL in de lijn van 9				1	OFM 2013 ARCHIVEREN	????			KT		Intell	
Strafrechtelijke bepalingen in de AWR overeenkomstig toepassen op Toeslagen	23-4-2012 Voorgelegd aan [] 5-5-2012 Remind: Komt strafbeschikking op te leggen door OM				1	OFM 2013 ARCHIVEREN	????			KT		Intell	
Aspect OB:		Wat is er afgesproken t.a.v. de OB?											
Korte termijn: Tijdelijk													
Verhoging maximum boete toeslagen					1	OFM 2012 NAAR ARCHIEF				KT		Intell	
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 Europa, 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)	Gereed		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. LOPEND PROCES	Thema intracomm unautaire 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	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	BvR	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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 OB 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	Gereed		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 intracomm unautaire 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	Query, wacht op 155			KT	B/Toezicht	Ind	
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	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Risicovolle negatieve aangiften zichtbaar maken en geleiden naar NNO-proces	Normen 61 t/m 69 aanbrengen in systeem	Gerealiseerd	LTO		1	Gerealiseerd	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	Ind	
Query mutaties/nieuwe rek. nrs.OB per regio met wijziging adres en wisseling bestuurders	Proefquery. Evaluatie uitgezet 15-12 Reminder. [] wordt aangepast. Behandeling in 1e instantie door Randmeren. Wordt is 7-2-2012-	Detectie fraude. Navragen: 48% van de query wordt uitgezet. Query met 3 maanden verlengd	LTO		3	De signalen Vastglo in september gestopt	Ligt stil		LTO	KT	AFVOEREN	Auth	
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. Resultaat doorgeven aan [] Betreft meerdere middelen	Inzicht in fraude-omvang			1	n.n.b.	Gereed			KT	IM-B	????	
Lange termijn: Robust													
Competentiehoppers in kaart brengen, info delen	Pilot gestart in een tweetal regio's	Status	LTO		2	lopend proces	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Negatieve-normoverschrijders: aanpassing normen en inzet toezicht		Status	UC-OB_LTO		1	lopend proces	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	Ind	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	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	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Query mutaties/nieuwe rek. nrs.OB per regio met wijziging adres en wisseling bestuurders	Proefquery. Evaluatie uitgezet 15-12 Reminder: [] wordt aangepast. Behandeling in 1e instantie door Randmeren. Wordt is 7-2-2012 ongeleverd	Detectie fraude. Navragen: 48% van de query wordt uitgezet. Query met 3 maanden verlengd	LTO		3	De signalen Vastgiro in september gestopt	Ligt stil		LTO	KT	AFVOEREN	Auth	
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 [] en IMB, doel meenemen in Belastingplan 2012	Stoppen fraude	Thema intracommunautaire BTW-fraude (2041), [] IM-B	Wordt aan de Stas voorgelegd! Brief (opgesteld door [] 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. ARCHIEF	Niet gehonoreerd		LTO	LT	[]	Wet	
Bestuurders/ aandeelhouders die veelvuldig misbruik hebben gemaakt verbieden nog bestuurder/ aandeelhouder te worden	3/10 Ingebracht in discussie over Aandeelhoudersregister. Er komt een Aandeelhouders-register waarin dubieuze aandeelhouders in beeld komen en blijven	Stoppen fraude. Ligt bij Wetgeving [] Fin. Markten (B.C.). Wetgeving afgerond	[]	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. ARCHIEF	Loopt		LTO	LT	[]	Wet	
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	[]	Wet	
Apect LH										LTO			
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 [] wordt voor volgend coord.ov. Uitgewerkt 25-8 [] gemaald voor de status. [] heeft wk 47 afspraak met [] Casus in CO-OV 6/12	Memo is behandeld in COOV. Resultaat is NIHIL.	UC-Aangifte	[] maakt memo	1	NAAR ARCHIEF	Geen actie		[]	KT	B/Toezicht	Ind	
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	ARCHIEF	N.v.t.		[]	KT	B/Aangifte	Ind	
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	N.v.t.		[]	KT	B/Aanslag	Ind	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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	Niet gehonoreerd			KT	B/Inning	Med	
Blokkeren 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	ARCHIEF	Opnieuw			KT	B/Inning		
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	ARCHIEF	Opnieuw			KT	B/Inning		
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	ARCHIEF	Niet gehonoreerd			KT	B/Inning		
VOW?	In wk 40 een informele query ingeschoten om aan de achterkant te constateren of VOW daadwerkelijk wordt tegengehouden	Ruim 282 posten over 4 genno's	UC	Aangezien het structureel wordt aangepast in ABS: NAAR ARCHIEF		M.n. IH laat nog teveel door.							

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	Status	Fase	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 ge: 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 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
22	Communicatie intern en extern over systeemfraude	Communicatiestrategie en -middelen vaststellen met concerncommunicatie en EIC B/CA	Gedragbeïnvloeding	[]/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	[]	Wet	1
37	Wijziging bankrekeningnummers particulieren en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken : vooraf bevestigingsbrief zenden	Wijzigingsvoorstel ingediend 14 maar 2011. 31/8 Ligt nu bij [] (trekker) en [] (portf.man.)	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 H.Blotenburg bespreekt proces op 7-4 met [] 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:
171	Formeel regelen wat onder Slachtoffers wordt verstaan	Bereiken consensus met alle betrokken partijen	Formeel geregeld		HERKOMST?

Bijzonderheden	Prio/ doel	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
1	n.n.b.		LT	-	Klant- behandeli ng		