

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

☐

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:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend         | Bijzonderheden                                                                                                            | Prio/ doeltij | Realisatie-<br>datum | Status | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces   |
|------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|--------|------|-------------|---------|-----------|----------|
| 3    |     | Aspect Algemeen:                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                         |                                                        |                                                                                                                           |               |                      |        |      |             |         |           |          |
| 4    |     | Korte termijn: Tijdelijk                                                                                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                         |                                                        |                                                                                                                           |               |                      |        |      |             |         |           |          |
| 5    |     |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                         |                                                        |                                                                                                                           |               |                      |        |      |             |         |           |          |
| 6    |     |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                         |                                                        |                                                                                                                           |               |                      |        |      |             |         |           |          |
|      | 0   | Aanpassingen PIT. Diverse<br>plateaus: Intelligence + aanhaken<br>OB                                    | Nieuwbouw start half<br>februari 2013. Zowel rood<br>als blauw participeren.<br>Functionaliteit B/CA + BI<br>waren buiten de scope<br>geplaatst                                                                            | Nieuwbouw + conver-<br>sie PIT. 11-12-12<br>Wensen aangeleverd                                                                                          | IM-B                                                   | 15-7-2012: PIT wordt<br>omgebouwd naar regulier<br>programmatuur                                                          | 1             | 9/1/2013             | IM     | GO   |             | KT      | M-B       | Intell   |
|      | 155 | VOW (Bij twijfel niet behandelen?)<br>Robuste oplossing                                                 | Baleid: Stuurgroep AFB is<br>akkoord. MT-BD is<br>akkoord.                                                                                                                                                                 | Proef met "vangnet".<br>Alle teruggeven IM en<br>OB worden in de COA<br>gemonitord en de<br>posten die t.o.r.<br>doorkomen, als signaal<br>teruggegeven | BICA                                                   | OBC wordt nog aangevuld<br>met kostenraming en<br>wordt in het 2e kwartaal<br>2013 aangeboden aan de<br>Architectuurboard | 1             | 9/1/2012             | IM     | OBC  |             | KT      |           | Auth     |
|      | 164 | Juistheid registratie Gba en BvR.<br>Was: VOW (Bij twijfel niet<br>behandelen?) Separate<br>maatregelen | Er lopen 3 acties: 1. Vanuit<br>overleg 4 grote<br>gemeenten: overnemen<br>indicatie in BvR; 2. BZK -<br>Awareness campagne<br>t.v.m. stoppen; 3.<br>Agentschap BPR en<br>Logius gaan informatie<br>met de AFB uitwisselen |                                                                                                                                                         | BICA                                                   |                                                                                                                           | 1             |                      | IM     | OBC  |             | KT      |           | Auth     |
|      | 161 | Nieuw proces voor het opvoeren of<br>muteren van rekeningnummers                                        | PD is voorjaar 2014 gereed.<br>Verificatie ternaamstelling<br>rekeningnummers begin<br>2015. Pilot voor medew. BD<br>november 2013                                                                                         | Stuurgroep is akkoord.<br>Hoe inschieten IM-B en<br>IM-DV                                                                                               | IM/B                                                   |                                                                                                                           | 1             | 2013/4               | CAO    | ???? |             |         | nning     | Auth     |
|      | 176 | Overheidsbrede<br>samenwerkingsverband "Zoek de<br>VOW-ent"                                             | Op 4/4-2013 nieuw overleg.<br>Heeft geen concrete<br>oplossingen opgeleverd.<br>Er komt een nieuwe proef<br>om informatie te delen                                                                                         | Synergie in de<br>uitvoering van<br>werkzaamheden,<br>informatiedeling en<br>verrekening onderling                                                      | BK-WI(Bureau<br>Ketensturing Werk &<br>Inkomen) en AFB |                                                                                                                           | 1             | 7/1/2013             | Memo   |      |             | KT      |           | Ind./Wet |

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort | Nr  | Onderwerp:                                                                                                                          | Acties:                                                                                                                                                                      | Resultaat                                                                                                                                                                                                  | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden                                                                            | Prio/ do lotij | Realisatie-<br>datum | Status     | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces              |
|------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|------------|------|-------------|---------|-----------|---------------------|
|      | 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. Van 750 van de 5.000 posten wordt de tenaamstelling van het rekeningnummer opgevraagd | M: [ ]                                         | 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 M: [ ]                                   | 11-2-2013 gemeld                                                                          | 1              | n.n.b.               | Memo       |      | [ ]         | KT      | DV        | Klant-commu-nicatie |
|      | 190 | Inventariseren fraudepatronen - beschrijven van ontbrekende - delen via het COOV                                                    |                                                                                                                                                                              | Complete set van beschreven fraudepatronen                                                                                                                                                                 | AFB M: [ ]<br>U:Zie Actiehouder                | Leden COOV ook voor de IH/TSL                                                             | 2              |                      | Onder-zoek |      | [ ]         |         |           |                     |
|      | 192 | Inrichten monitoring GOS bij UGP                                                                                                    | [ ] IM-B/CA gaat proces inrichten                                                                                                                                            | Een gemonitoort GOS                                                                                                                                                                                        | UPG M: [ ]<br>U:....                           | Overleg geweest in week 21: OBC Logistieke Gegevens is opgeleverd en kan besproken worden | 2              |                      | Onder-zoek |      | [ ]         |         |           |                     |

## OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort     | Nr                     | Onderwerp:                                                                             | Acties:                                                                              | Resultaat                      | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden          | Prio/ doel/tij | Realisatie-<br>datum | Status         | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces |
|----------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------------|----------------|------|-------------|---------|-----------|--------|
|          | 193                    | Afwerking onbestelbare post:<br>Ontwikkelen analyse op<br>gedigitaliseerde retourpost. | Participeren in review en<br>GO                                                      | Verwerkte<br>onbestelbare post |                                                | Zie ook 202             | 2              | Planning?            | Onder-<br>zoek |      |             |         |           |        |
|          | 194                    | Monitoren betalingsverkeer<br>(GAS)                                                    |                                                                                      | Een gemonitoort GAS            |                                                | Geen actie of voortgang | 2              |                      | Onder-<br>zoek |      |             |         |           |        |
|          | 202                    | Behandeling van retour gekomen<br>post uit het buitenland door<br>Heerlen BLD          |                                                                                      |                                |                                                | = Onderdeel van 193     | 1              |                      |                |      |             |         |           |        |
|          | 203                    | Ontsluiten DAS voor fraudetectie                                                       | Memo MT-Fraude nog aan<br>te vullen met gevolgen<br>portfolio van<br>Bedrijfsvoering |                                |                                                |                         | 1              |                      | Onder-<br>zoek |      |             |         |           |        |
| 10<br>11 | Lange termijn: Robuust |                                                                                        |                                                                                      |                                |                                                |                         |                |                      |                |      |             |         |           |        |

## OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort     | Nr | Onderwerp:                                                                                                                                                       | Acties:                                                                                 | Resultaat | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden | Prio/ dolotij | Realisatie-<br>datum | Status  | Fase                 | Actiehouder          | Termijn | IM/Domein        | Proces |
|----------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------------|---------|----------------------|----------------------|---------|------------------|--------|
| 12<br>13 | 8  | Differentiëren in dienstverlening-<br>klantbehandeling en toezicht naar<br>nieuwe en onbekende klanten:<br>aanvragen van deze groep altijd<br>grondig beoordelen | Het memo Gedifferentieerd<br>Behandelen is door de <input type="text"/><br>geaccordeerd |           | IM-B_IM-DV_IV-Beleid                           |                | 3             | nnb                  | Besluit | <input type="text"/> | <input type="text"/> | LT      | DG-<br>BEL_B/TSL | Ind    |

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort | Nr  | Onderwerp:                                                                                                                                                                    | Acties:                                                                                                                 | Resultaat                                                                                       | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden                                                                                                                          | Prio/ dolotij | Realisatie-<br>datum | Status  | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein       | Proces |
|------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|---------|------|-------------|---------|-----------------|--------|
| 13   | 182 | Onderzoek uitsluiten van klantgroepen voor behandeling                                                                                                                        | Onderzoek naar patronen en vast stellen uitsluiten                                                                      | Ingericht profiling                                                                             | IM-B_IM-DV_IV-Beleid                           | Is onderdeel van 8                                                                                                                      |               |                      | Besluit | -    |             | LT      |                 |        |
| 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. | Op 13/3/2013 is er een bijeenkomst geweest met de BD/banken. Banken willen graag hun signalen kwijt. neemt het voortouw | Voorlopig wordt deze actie door de FIOD getrokken! Moet een verbeterde procesgang FIU opleveren | AFB<br>Overheidsbrede AFB<br>IM-BCA.<br>FIOD   | Op 21/5/2013 is er een bezoek gebracht aan B/T omdat zij weer volop signalen ontvangen. Op 22/5/2013 meldt de ING zich ook met signalen | 1             | nmb                  | Idee    |      |             | LT      | DG-BEL_B/Inning | Rek    |

## OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort | Nr | Onderwerp:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Acties:                                                                             | Resultaat                                                                                | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden | Prio/ doel/tij | Realisatie-<br>datum | Status | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein         | Proces |
|------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|--------|------|-------------|---------|-------------------|--------|
| 17   | 13 | Wijzigingsvoorstel wordt:<br>- Ontwikkelen van een service bij<br>Klant-registratie waarmee de<br>status/geldigheid van een BSN<br>kan worden opgevraagd<br>In de Klant-registratie wordt bij<br>de persoon een indicatie<br>opgenomen dat deze slachtoffer<br>is van identiteitsfraude. De<br>heffings- en inningsprocessen<br>kunnen een extra verificatie<br>inbouwen | 5-9-2012:<br>Wijzigingsvoorstel (tekst<br>naar IM-<br>B/CA-KR. Voorstel<br>akkoord. | Controle op<br>geldigheid BSN en<br>bescherming<br>Slachtoffers van<br>identiteitsfraude | IM/BCA: M: .....V:                             |                | 2              | Monitoren            | IM     | WV   |             | LT      | B/CA-<br>Gegevens | BvR    |

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort | Nr  | Onderwerp:                                                                                                                                                                                                                                                     | Acties:                                                                                                                                                                                                                                                                       | Resultaat                                                                                                                                                                                                                           | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend                                                                                  | Bijzonderheden                                                                                                                                            | Prio/ doeltij | Realisatie-<br>datum                                                                                   | Status | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces |
|------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|-------------|---------|-----------|--------|
| 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.-<br><b>Werd: Monitoren van de kwaliteit van de ontwikkeling van RNI</b> | 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 [ ]<br>9-2012: Zie beeldkrantbericht 29/8: 11-2-2013 start RNI bij Gemeenten. Gaat in 2014 live | Verder meenemen in onderzoek gediff. DV en Toezicht (nr 8.) B/T gaat oveleggen met de 4 grote steden! Memo NVVB wordt verspreid na interne afstemming AFB | 2             | nmb                                                                                                    | ????   | RNI  | [ ]         | LT      | DG-BEL    | 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! Wijzigingsvoorstel voorgelegd aan [ ] 10-10-2012<br>Reminder | <b>Nog geen realisatiedatum bekend. Mogelijke oplossing is machtigen van erven. Wordt volg. Maand weer in het Afnemersoverleg besproken</b>                                                                                         | Manifestgroep Loaius/ DV M:..../V: [ ]                                                                                          | 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 geregeld, mogelijk ook LNH/OB/VpB? Wordt <b>niet meegenomen met BC VOW. Resultaat query: IH 24 miljo, OB 0,4 miljo.</b>                                                                                                        | Personen met één van deze verblijfsstatussen hebben geen recht op gemeenschapsgelden. <b>Analyse heeft plaats gevonden. Voor EVA al gerealiseerd (2013). Moet nu ingepland worden. Er wordt een overleg met betrokkenen gepland</b> | IM-B                                                                                                                            | = 8. Wijzigingsvoorstel(len) indienen [ ] Informeren. Wijzigingsvoorstel 9/4-2013 ingediend                                                               | 2             | nmb                                                                                                    | Memo   |      | [ ]         | LT      | IM/B      | Ind    |
| 65   | 143 | <b>Implementatie registratie MAC-adressen</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>1. Week 04/2013 gesprek op departement (gereed). 2. OLA-impuls ingediend om MAC-adressen uit te vragen bij online-aangiften (Ingebracht). 3. O&amp;M: [ ] In kaart brengen overige stromen en indienen impuls(en).</b>                                                     | <b>Stuit op bezwaren van de [ ] Op 12/6/2013 is een overleg gepland met [ ] IM/DV en B/CIE over een alternatieve fingerprint</b>                                                                                                    | M: [ ] [ ]                                                                                                                      | <b>Zie mail [ ] van [ ] Is Inbegrepen in 187</b>                                                                                                          |               | Monitoren                                                                                              | ????   | ???? | [ ]         | KT/LT   |           | Auth   |
| 84   | 165 | Niet uitbetalen bij VOW: Wetgeving aanpassen                                                                                                                                                                                                                   | Wetgevend traject in gang zetten. <b>Onderzoek departement loopt</b>                                                                                                                                                                                                          | Formeel geregeld                                                                                                                                                                                                                    | [ ]                                                                                                                             | <b>Wordt aangewerkt</b>                                                                                                                                   | 1             | n.n.b.                                                                                                 | ????   | ???? | [ ]         | LT      | Allen     | Mass   |

## OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort | Nr  | Onderwerp:                                                                                       | Acties:                                                                                                                                   | Resultaat                                                                                               | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend            | Bijzonderheden                                                                                                                       | Prio/ doeltij | Realisatie-<br>datum | Status     | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces              |
|------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|------------|------|-------------|---------|-----------|---------------------|
| 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. Op 3/6/2013 gesprek met [ ] | IM-DV in de lead voor de voorkant; IM-B achterkant. M [ ] | DV gaat hiervoor een nieuw loket introduceren. Verwezen naar de reeds bestaande ontwikkeling van Één loket voor Burgers en Bedrijven | 1             | n.n.b.               | Besluit    | [ ]  | [ ]         | KT      | DV        | Klant-commu-nicatie |
|      | 180 | Afspraken maken met Logius over fraudebestrijding monitoren berichtenverkeer                     |                                                                                                                                           | Ingericht proces en gemonitorde signalen bij Logius                                                     | IM-B/CA Logius                                            | 7/2-13 Overleg. Eerst op hoog bestuurlijk niveau afstemmen met [ ] en BZK                                                            | 1             | n.n.b.               | Memo       |      |             | LT      | -         | Ontv                |
|      | 183 | Gefingeerde dienstbetrekkingen                                                                   | Inrichten proces van detectie                                                                                                             | Fraudebestrijding                                                                                       | LTO                                                       | Wordt Manifestgroep-breed aangepakt                                                                                                  | 1             | n.n.b.               | Idee       |      |             | LT      | LTO       | Auth                |
|      | 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. OBC is in week 20/2013 opgeleverd                                               |                                                           | Inclusief 143 (MAC-adressen)                                                                                                         |               |                      | Onder-zoek | OBC  |             |         |           |                     |
|      | 191 | Beheer PIT - wie/waar                                                                            | [ ] diverse keren gevraagd waar het beheer komt te liggen: Voorlopig CAPGemini                                                            | Beheerd informatiesysteem                                                                               | IM-B M [ ]                                                |                                                                                                                                      | 2             | NAAR ARCHIEF         | Onder-zoek |      |             |         |           |                     |
|      | 195 | Onderzoek naar dubieuze adressen                                                                 | Data-onderzoek Domein Klantregistratie                                                                                                    | Eliminatie dubieuze adressen                                                                            | LTO/IM-KR                                                 |                                                                                                                                      |               |                      |            |      |             |         |           |                     |

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort | Nr  | Onderwerp:           | Acties: | Resultaat | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden | Prio/ dolotij | Realisatie-<br>datum | Status         | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces |
|------|-----|----------------------|---------|-----------|------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|------|-------------|---------|-----------|--------|
|      | 204 | Handhavingsplan B/CA |         |           |                                                |                | 1             |                      | Onder-<br>zoek |      |             |         |           |        |
| 38   |     |                      |         |           |                                                |                |               |                      |                |      |             |         |           |        |
| 37   |     | Aspect Douane        |         |           |                                                |                |               |                      |                |      |             |         |           |        |

# OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

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

## OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort      | Nr  | Onderwerp:                          | Acties:                                        | Resultaat                                                                       | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden         | Prio/ do lotij | Realisatie-<br>datum | Status         | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces |
|-----------|-----|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------------|----------------|------|-------------|---------|-----------|--------|
| 46<br>68* | 68  | Flexibele grensbedragen<br>HOT/HOR  | Is nu flexibel instelbaar per<br>belastingjaar | Parametriseerbaar<br>maken                                                      | IM-B                                           | Bespreken in MT-Fraude | 1              | UIT ARCHIEF          |                |      |             | LT      | B/TSL     | Ind    |
|           | 205 | Verder verlagen HOT/HOR grens<br>IH |                                                |                                                                                 | IM-B                                           | Bespreken in MT-Fraude | 1              |                      |                |      |             |         |           |        |
| 55        |     |                                     |                                                |                                                                                 |                                                |                        |                |                      |                |      |             |         |           |        |
| 56        |     | Aspect Toeslagen:                   |                                                |                                                                                 |                                                |                        |                |                      |                |      |             |         |           |        |
| 57        |     |                                     |                                                |                                                                                 |                                                |                        |                |                      |                |      |             |         |           |        |
| 58        |     | Korte termijn: Tijdelijk            |                                                |                                                                                 |                                                |                        |                |                      |                |      |             |         |           |        |
| 59        |     |                                     |                                                |                                                                                 |                                                |                        |                |                      |                |      |             |         |           |        |
|           | 204 | Profiling B/T                       | Opzetten en toepassen<br>voor alle Toeslagen   | Is in april 2013<br>toegepast en wordt de<br>komende maanden<br>robuust gemaakt | <input type="text"/>                           |                        | 1              |                      | Onder-<br>zoek | -    |             |         |           |        |
| 62        |     |                                     |                                                |                                                                                 |                                                |                        |                |                      |                |      |             |         |           |        |

## OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort | Nr  | Onderwerp:                                                                                               | Acties:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Resultaat                                                          | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden                                                                                                                                                                                                                      | Prio/ doeltij | Realisatie-<br>datum                                                                                                                                                                 | Status    | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein  | Proces |
|------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|-------------|---------|------------|--------|
| 63   |     | Lange termijn: Robuust                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                    |                                                |                                                                                                                                                                                                                                     |               |                                                                                                                                                                                      |           |      |             |         |            |        |
| 64   | 196 | Geen verlening voorschot aan een voor de Belastingdienst onbekende aanvrager.                            | Burgers moeten zich eerst bekend maken voordat zij een voorschot krijgen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Afname ten onrechte verstrekkingen                                 |                                                | AWIR aanpassen                                                                                                                                                                                                                      | 1             | 1/1/2014                                                                                                                                                                             | Besluit   | -    |             |         |            |        |
|      | 197 | Geen verlening voorschot bij verhoogd frauderisico.                                                      | Het toepassen van profiling heeft tot gevolg dat niet of later worden uitbetaald i.v.m. onderzoek                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Afname ten onrechte verstrekkingen                                 |                                                | AWIR aanpassen                                                                                                                                                                                                                      | 1             | 1/1/2014                                                                                                                                                                             | Besluit   | -    |             |         |            |        |
|      | 198 | Niet langer een toeslagenvoorschot bij signaal gemeente.                                                 | De Gemeenten zetten in de Gba het adres op indicatie "In onderzoek"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Afname ten onrechte verstrekkingen                                 |                                                | AWIR aanpassen                                                                                                                                                                                                                      | 1             | 1/1/2014                                                                                                                                                                             | Besluit   | -    |             |         |            |        |
|      | 199 | Onderzoek en afspraken gemeenten, Belastingdienst en BZK naar risico's in de keten                       | Samenwerkingsverbanden leiden tot een doelmatiger bestrijding van fraude                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Afname ten onrechte verstrekkingen                                 |                                                |                                                                                                                                                                                                                                     | 1             | ?                                                                                                                                                                                    | Besluit   | -    |             |         |            |        |
|      | 200 | Beperking terugwerkende kracht.                                                                          | Samenwerkingsverbanden leiden tot een doelmatiger bestrijding van fraude                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Afname ten onrechte verstrekkingen                                 |                                                | Nu ook voor Huur, Zorg en KGB                                                                                                                                                                                                       | 1             | 1/1/2014                                                                                                                                                                             | Besluit   | -    |             |         |            |        |
|      | 201 | Overige nog te onderzoeken: Vooraf toetsen verzekeringsstatus zorgtoeslag Europese gegevens uitwisseling | Onderzoek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Afname ten onrechte verstrekkingen                                 |                                                |                                                                                                                                                                                                                                     | 1             |                                                                                                                                                                                      | Onderzoek | -    |             |         |            |        |
| 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                                                                                                                                                                |           |      |             |         |            |        |
| 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 verwervingen van meer dan € 1.150 aan de regio's ter | 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. <b>Afspraak met KR voor diverse queries door het jaar heen. AFVOEREN</b> | 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    |

## OVERZICHT MAATREGELN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort | Nr  | Onderwerp:                                                                                                  | Acties:                                                                                                                                                                                     | Resultaat                                                                  | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden                                                                                                                                                                       | Prio/ doeltij | Realisatie-<br>datum                                                                                                                                        | Status | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces  |
|------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|-------------|---------|-----------|---------|
| 87   | 92  | Rol Klantregistratie bij Ondernemers                                                                        | Wordt nog beschreven                                                                                                                                                                        | Zie maatregel KvK (158)                                                    | LTO                                            | Samen met 158. Afspraak is NIHIL-aangifte + A- en B-lijst. <b>AFVOEREN</b>                                                                                                           | 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 [ ]<br><b>Voorstel ligt bij DGBEL</b> | 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. Ligger mogelijkheden tot fraude/oneigenlijk gebruik in het huidige voorstel. | Idee   |      | LTO         | LT      | DG-BEL    | Wet     |
| 88   | 94  | Bestuurlijke boete voor ten onrechte terugvragen van belasting. <b>OOK VOOR IH!</b>                         | 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. <b>Ligt bij DGBEL via</b> [ ]                | [ ]                                            | Plan van aanpak Systeemfraude, paragraaf 2.2.3 Notitie ter ondersteuning van deze wettelijke maatregel is gereed.                                                                    | 1             | Zie 93. <b>Nog ter bespreking op ministerie. Zal meegenomen worden periodiek overleg met ministerie.</b>                                                    | Idee   |      | LTO         | LT      | DG-BEL    | Wet     |
| 87   | 98  | EU-Refund: Maatregelen om fraude te voorkomen met VRCA                                                      | Zie memo [ ] Er is een overleg gepland op [ ]<br>[ ] geïnformeerd!                                                                                                                          | Geen fraude meer met/bij VRCA. <b>Navragen en diverse onderzoeksvragen</b> | IM-B, B/CA                                     | Zie memo [ ]<br><b>Heerlen BLD heeft nu een eigen</b> [ ]<br>[ ]                                                                                                                     | 1             | n.n.b.                                                                                                                                                      | ????   |      | LTO         | LT      | IM-B      | Auth    |

## OVERZICHT MAATREGELEN ANTI\_FRAUDE\_BOX

| Sort | Nr | Onderwerp:                          | Acties:                                                                                                            | Resultaat                                                      | Verantwoordelijk:<br>M = M2, U =<br>Uitvoerend | Bijzonderheden                                           | Prio/ doel | Realisatie-<br>datum | Status  | Fase   | Actiehouder | Termijn       | IM/Domein | Proces |
|------|----|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|----------------------|---------|--------|-------------|---------------|-----------|--------|
| 93   |    | Apect LH                            |                                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                          |            |                      |         |        |             |               |           |        |
| 94   |    | Geen                                |                                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                          |            |                      |         |        |             |               |           |        |
| 98   |    | Apect VpB                           |                                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                          |            |                      |         |        |             |               |           |        |
| 99   |    | Geen                                |                                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                          |            |                      |         |        |             |               |           |        |
| 98   |    | Apect Inning                        |                                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                          |            |                      |         |        |             |               |           |        |
| 185  |    | Onderzoek "veilige" terfo's         | Aanpassen en versleutelen van terfo's, waardoor zij minder fraudegevoelig worden. <b>Geen lichtroze kleur meer</b> | Minder misbruik, minder slachtoffers. <b>Reminder 8/4-2013</b> | IM-B/CA IM/B                                   | Wordt 28-2-2013 besproken met                            | 1          | n.n.b.               | IM      | WV     |             | LT            | IM-B      | Mass   |
| 206  |    | Behandelen uitval Voorbevestigingen | Unit Inning moet starten met het behandelen van de uitval.                                                         | Behandelde (fraude)signalen                                    | B/CA:                                          | Wordt als sinds de start Voorbevestigen niet uitgevoerd! |            |                      |         |        |             |               |           |        |
|      |    |                                     |                                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                          |            |                      |         |        |             |               |           |        |
|      |    |                                     |                                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                          |            |                      |         |        |             |               |           |        |
|      |    |                                     | IM-DV                                                                                                              |                                                                | Laatste versie                                 |                                                          |            | Status               | Fase    |        |             |               |           |        |
|      |    |                                     | <> Belastingdienst                                                                                                 |                                                                | Voorlaatste versie                             |                                                          |            | Idee                 |         |        |             |               |           |        |
|      |    |                                     | IM-BT                                                                                                              |                                                                |                                                |                                                          |            | Memo                 |         |        |             |               |           |        |
|      |    |                                     | IM-B                                                                                                               | Van Archief                                                    | 21, 1                                          | 68                                                       |            | Besluitvorming       | COOV    |        | B/CA        | MT-BD         |           |        |
|      |    |                                     | DG-Bel                                                                                                             | Naar Archief                                                   | 150, 153, 157, 7, 91, 19, 100, 161, 166 174    | 4, 158, 168, 177, 179                                    |            | IM                   | IA      | OBC    | GO          |               |           |        |
|      |    |                                     | UC                                                                                                                 | Naar Parkeren                                                  | 16, 155, 159, 171. 178                         | 184, 169                                                 |            | CAO                  | Ontw    | Bouw   | Test        | Implementatie |           |        |
|      |    |                                     | B/CA                                                                                                               | Van Parkeren                                                   | 4, 49, 19, 20, 161                             |                                                          |            | Query                | Aangevr | Ontvan | Uitgez      | Gereed        |           |        |
|      |    |                                     | FIOD                                                                                                               | Nieuw                                                          | 186 t/m 194, 164,                              | 195 t/m 206                                              |            | Gereed               |         |        |             |               |           |        |
|      |    |                                     | Overig                                                                                                             |                                                                |                                                |                                                          |            |                      |         |        |             |               |           |        |

| Onderwerp                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Acties:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Resultaat                                                                                           | V:            | Bijzonderheden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Prorolletij | Realisatiedatum                                                                                           | Status  | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces | Fiscale agenda |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|-------------|---------|-----------|--------|----------------|
| <b>Aspect Algemeen:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                     |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |                                                                                                           |         |      |             |         |           |        |                |
| <b>Korte termijn: Tijdelijk</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                     |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |                                                                                                           |         |      |             |         |           |        |                |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | aan gedacht tav de afgesproken termijn waardoor minder achterstand.                                 | B/CA Regio/BT | Toezegging Stas 2e Kamer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1           | Lopend proces                                                                                             | Memo    |      |             |         |           |        |                |
| Houdbaarheidsdatum goedgekeurde bankrekenrs verwijderen                                                                                                                                                                                                                                                       | Onderzoek loopt naar effect op queryresultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Betere data die 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/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                                                                                             | Gereed  |      |             | 1       |           |        |                |
| Wijziging bankrekeningnummers particulariseren en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken: vooraf bevestigingsbrief zenden naar woon/westigingsadres eigenaar BSN. Deze maatregel wordt gesplitst in 2 maatregelen:<br>Terugdringen aantal voorbevestigingen en muteren/opvoeren rekeningnummers (-161) | Tijdelijke oplossing aangebracht in proces B/CA op 27 mei<br>gesprek met [ ] over niet terug ontvangen brieven: Nog geen besluit, eerst onderzoek. In de week van 15 augustus 2011 ook voor gestructureerde aanvulling - 26.8 Besluit vegen VASTGIRIO wordt geëffectueerd als brief is goedgekeurd [ ] 20/9 Productie. Voorbevestigen via [ ] naar de beide HS-sen. Mutatie rekeningnummers wordt 1/3 besproken. [ ] neemt contact op met bank i.v.m. check | Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor a name fraude. [ ] | B/CA - IM-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 beloggen. [ ] 2/10 Memo [ ] over % niet retour - nu. 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                                       | Zie 161 |      |             | KT      | B/Inning  | Rek    | 2              |
| Terugdringen aantal voorbevestigingen enerzijds door confrontatie met RBG en anderzijds de mutaties die via het DiGiD zijn binnengekomen ARCHIEF                                                                                                                                                              | 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 [ ] een tijd i.v.m. alle lopende zaken. 1610-2012 Besluit Stas: Geen brief bij gebruik DiGiD en bij voorkomen in RIS. MT-TSL heeft besloten dat Voorbevestigingen kan worden afgeschaft                                                                                                                                                                        | 1           | "Lopend proces" voor ongestructureerd Voor gestructureerd: 3e week van augustus 2011<br><b>ARCHIVEREN</b> | Gereed  |      |             | 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 BT - hoe organiseren we capaciteit voor behandeling (handhaving regel)                                                                                                             | Proces analyse AFB ontwerpen en beschrijven; <b>Parkeren</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Een verkend analyseproces en behandeling door toezicht                                              | AFB           | Is analysevraag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1           | 1-May                                                                                                     | ????    |      |             |         |           |        |                |

## OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI\_FRAUDE\_BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                                                                                                                                 | Acties:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Resultaat                                                                                                                                     | V:                  | Bijzonderheden                                                                                                                                                                                                                 | Prio/dototij | Realisatiedatum                                                     | Status         | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces   | Fiscale agenda |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------|----------------|------|-------------|---------|-----------|----------|----------------|
| 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 [redacted] 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<br>Lopend proces: Naar archief | Gereed         |      | [redacted]  | KT      | DV        | Auth     | 12             |
| 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 [redacted] B/CAO heeft opdracht nummer nodig. 31/8 Ligt nu bij [redacted] 26/10 overleg IMB: Vraagt status na. Gesproken PFM B/CKC: wacht zeer dringend op opdracht. 27/10 [redacted] gevraagd te bemiddelen en met spoed de opdracht te sturen naar IM-DV. [redacted] Voorlopig wachten op invulling. Een rekening [redacted] bellen! 4/1/12 Mail [redacted] Geen ontwikkelingen | Geen ongeautoriseerde wijzigingsverzoeken behandelen in een klantvriendelijkere variant                                                       | IM-BCA_IM-DV        | [redacted] 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        |      | [redacted]  | 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. [redacted] 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<br>NAAR ARCHIEF                                            | Gereed         |      | [redacted]  | 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        |      | [redacted]  | 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 [redacted] neemt voortouw! 1e Bijeenkomst 11-04-2012                                                                                                                                                                   | 1            | Start 1-7-2012<br>NAAR ARCHIEF                                      | Manifest-groep |      | [redacted]  | KT      |           | Intell   |                |
| Ondersteunende maatregelen ter voorkoming van het niet doen van aangifte Harde sancties voor de harde kern van fraudeurs                                                  | 23-4-2012 Voorgelegd aan [redacted] Wat houdt deze actie in?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Aanvullend op boetebeleid                                                                                                                     | DGBel               | Heeft relatie met nr. 48 Archief ARCHIVEREN                                                                                                                                                                                    | 1            | Wordt gezien in 1e helft van 2012                                   | Gereed         |      | [redacted]  | KT      |           | Auth     |                |
|                                                                                                                                                                           | 23-4-2012 Voorgelegd aan [redacted] Geen aparte actie: Bestaand beleid hanteren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                               | DGBel               | ARCHIVEREN                                                                                                                                                                                                                     | 1            | Wordt gezien in 1e helft van 2012                                   | Gereed         |      | [redacted]  | KT      |           | Fraude   |                |

## OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI\_FRAUDE\_BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                | Acties:                                                                                                                                                                                                                    | Resultaat                                                                                                                    | V:            | Bijzonderheden                                                                                                                                                                                               | Prio/dototij | Realisatiedatum                                | Status | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein      | Proces     | Fiscale agenda |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|--------|------|-------------|---------|----------------|------------|----------------|
| Fraudegevoeligheid Acte van Cessie                       | Onderzoek INL naar fraudegevoeligheid Acte van Cessie                                                                                                                                                                      | Constatering wel/geen fraudegevoeligheid en aanbevelingen                                                                    | Invoering     |                                                                                                                                                                                                              | 2            | n.n.b.<br><b>NAAR ARCHIEF</b>                  | Gereed |      |             | KT      | Inning         | Ind/Inning |                |
| Communicatie m.b.t. het afgeven van DiGiD                | <b>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</b> | Bewustwording gebruikers DiGiD                                                                                               |               | Wellicht communiceren vanuit Logius? <b>Wordt al wel gedaan B/CKC</b> maakt een PvA: <b>medi juli gereed.</b>                                                                                                | 1            | Op korte termijn <b>VOLGENDE KEER: ARCHIEF</b> | Gereed |      |             | KT      |                | DiGiD      |                |
| Overleg met KvK over fraudepreventie                     | Werkgroep met KvK om te komen tot een gezamenlijke aanpak bij afgifte KvK-verklaring                                                                                                                                       | Rapportage is ontvangen. <b>Is in het Coördinatie-overleg besproken</b>                                                      | LTO,          | <b>Interdepartementale WG heeft document opgeleverd waarin staat dat de KvK actief moet worden bij VOW/ Fraude. Tevens wordt er een top 100-lijst opgesteld</b>                                              |              | 1-4-2013<br><b>ARCHIVEREN</b>                  | Idee   |      |             |         |                |            |                |
| Aanpak Fiscale Dienstverleners                           | Zie memo van 13-4-2012. <b>Onderzoekt wat handige communicatie is. Notitie in voorbereiding tbv M1 Regietafel DV. Blokkeren BAPI direct inregelen</b>                                                                      | 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<br><b>NAAR ARCHIEF</b>                | Gereed |      |             |         |                |            |                |
| Fraudebestrijding in de IV-keten. <b>Zie ook 173</b>     | is een memo aan het schrijven over aspecten voor de IV-keten                                                                                                                                                               | Instemming <b>Instemming IV-Beleid gevraagd. Wordt nu als hamerstuk aangeboden</b>                                           | B/CA-AFB, ISC | Bedrijfseisen versus architectuurprincipes. <b>Wordt ter besluitvorming aan aangeboden</b>                                                                                                                   |              | <b>NAAR ARCHIEF</b>                            | Gereed |      |             |         |                |            |                |
| Onderzoeksopdracht ISC                                   | Specifieke opdracht op internet en sociale media te gaan zoeken op sites die identiteits gegevens van burgers ontfutselen. <b>Onderdeel social media gaat nu starten</b>                                                   | <b>AFB heeft 600 posten geselecteerd en geconfronteerd met GOS. Uiteindelijk zijn er ca 50 sites beoordeeld: Geen fraude</b> | B/CA-AFB, ISC | Mail 19-4-2012:Zie opdracht in Intelligence\ICS                                                                                                                                                              | 1            | 1-1-2013<br><b>ARCHIEF</b>                     | Gereed |      |             |         |                |            |                |
| Phishing                                                 | 26-9-2012: Uitgezet bij ISC en FIOD                                                                                                                                                                                        | <b>Zie Beeldkrantbericht</b>                                                                                                 |               |                                                                                                                                                                                                              |              | <b>NAAR ARCHIEF</b>                            | Gereed |      |             | KT      |                |            |                |
| Niet goed onderkennen van Slachtoffers in het TOR-proces | <b>Meldingen vangnet Slachtoffers hebben nagenoeg allemaal betrekking op gestolen terfo's. Uit onderzoek is gebleken dat het om 70 terfo's gaat met meer dan 460 uitbetalingen. Ligt bij de FIOD Den Haag</b>              | Geen draaideurconstructie meer. Inmiddels >100 stuks                                                                         | B/CA          | I.s.m. i.v.m. onduidelijkheden over terugvorderen. <b>Van alle meldingen in 2012 heeft het VTA-team het IP-adres bijgezocht. Deze zijn verder gequeried op GOS. Resultaat naar FIOD voor nader onderzoek</b> | 1            | 1-11-2012<br><b>ARCHIEF</b>                    | Gereed |      |             | KT      | IM-B, DV, B/CA | Ind.       |                |
| 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 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|-------------|---------|-----------|--------|----------------|
| Digitale berichten ingezonden via url en met pincode: proces identificatie en authenticatie verbeteren. Hoger veiligheidsniveau. | Onderzoek IM/DV loopt.<br>Aanspreekpunt [ ]<br>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 [ ]<br>COOV: [ ]<br>Accoord [ ] | 10-8 IM-DV: Is LT maatregel<br>PIN blijft voorlopig bestaan<br>Wordt 13/10 besproken in Regietafel DV+E26<br>10/11: Geen BC maar IA+. Oplev. 5/12. Wacht op bijgesteld IA.<br>Overzicht Intermediairs IH beperken + afspreken VTA-team voor betere monitoring.<br>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<br><b>Afschaffen PIN verschuift naar 1-2-2013. Easytax alléén nog voor C-biljetten. Idem BAPI</b> | 1            | Logius komt mei 2012 met DiGiD4 voor C-biljetten (buitenland) n.n.b.<br>Datum planning uitfasering pincode: 1-1-2013<br><b>VOLGENDE KEER: ARCHIEF</b> | Gereed |      | [ ]         | KT      | DV        | Auth   | 12             |
| Mogelijkheid om fiscale boete op te leggen bij voorlopige aangiften en Toeslagenfraude                                           | Wetswijziging. Toetsen aan BP 2012. 23-4-2012 Voorgelegd aan [ ]<br>5-5-2012 Reminder [ ]                                                                                                                                                                                                                                                   | [ ] kijkt na.<br>2/11 Naar PM                                                                                                                                                                                                                                                       | DG-BEL                                       | <b>Valt onder 8. Voor TSL: vergrijpboete; DGFZ bekljkt of het naar voren in het proces kan worden gehaald (aangifte)</b>                                                                                                                                         | 3            | <b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                                                                                   | Gereed |      | [ ]         | LT      | DG-BEL    | 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 [ ]<br>2/11 Alléén voor KOT.<br><b>11-6-2012: geen aanvullende maatregelen</b>                                                                                                                                                                                           | DG-BEL                                       | Toezegging Stas 2e Kamer. Gesprek met B/KKC loopt                                                                                                                                                                                                                | 1            | Gereed.<br><b>ARCHIVEREN</b>                                                                                                                          | Gereed |      | [ ]         | LT      | DG-BEL    | Wet    | 13             |
| Verrekenen van verschuldigde bedragen en vorderingen Toeslagen en Belastingen                                                    | Aanpassen AWR/AWIR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                     | DgBel                                        | 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 initieren 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<br>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<br><b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                                                             | ????   |      | [ ]         | LT      | DV        | Auth   | 11             |
| Beveiligingsniveau DigiD verhogen naar niveau midden (sms-authenticatie)                                                         | Impact-analyse starten; actie voor DV; Memo in voorbereiding bij IM/DV<br>4/7 [ ] onderzoekt status<br>Memo is in juli verstuurd 19/9                                                                                                                                                                                                       | <b>Mededeling [ ] Gaat definitief niet door</b>                                                                                                                                                                                                                                     | IM-B_IM-DV                                   | Concept memo is gered, [ ] heeft deze rondgezonden.                                                                                                                                                                                                              | 3            | <b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                                                                                   | IM     | ???? | [ ]         | LT      | DV        | Auth   |                |

## OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI FRAUDE BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Acties:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | V:               | Bijzonderheden                                                                                                                                                                                              | Prio/dolotij | Realisatiedatum                       | Status  | Fase    | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces  | Fiscale agenda |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------|---------|-------------|---------|-----------|---------|----------------|
| 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. [ ] 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                                                                                                                                                                                                                                                                  | DG-BEL_B CA-OSWO | 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             |
| 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. <b>Opleveren Globaal Ontwerp, het PID (Project Initiation Document) en de Business Case: 1-12-2012. AFB blijft betrokken bij GO w.b. issues.</b> | Verminderen risico onjuiste uitbetalingen en id-fraude 12/9 Lopend onderzoek IV-breed Wetgevend traject 1/2 november afgeprocédéerd. 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. <b>Review Memo 16-7-2012 opgeleverd aan IM/B</b> | IM-B             | Toezegging Stas 2e Kamer Het lijkt erop dat uitstel naar SEPA wordt nagestreeft. 6/6 Concept Memo van [ ] 23-6 [ ] 11/1/12 Er is binnen IMB-Inning nog geen afstemming over de onderwerpen die elkaar raken | 1            | 1-7-2012 _ 1-1-2014 <b>ARCHIVEREN</b> | CAO     | Ontwerp | [ ]         | 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/CK C    | 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      | DG-BEL    | Wet     | 1              |
| Waarschuwing gebruik gefingeerde gegevens opnemen in (digitale) formulieren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Actie van [ ] en [ ]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3-10 Nader bericht 2/11 <b>Er zijn afspraken met B/CKC gemaakt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | DG-BEL_B/CK C    | Toezegging Stas 2e Kamer. Gesprek met B/CKC loopt                                                                                                                                                           | 1            | Gerealiseerd. NAAR ARCHIEF            | Gereed  |         | [ ]         | LT      | DG-BEL    | 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: [ ] 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       |           |         |                |

## OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI\_FRAUDE\_BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                                                                                                                              | Acties:                                                                                                                                                                                                                                                              | Resultaat                                                                                     | V:         | Bijzonderheden                                                                                                                         | Prio/dototij | Realisatiedatum                                   | Status | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein  | Proces | Fiscale agenda |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------|--------|------|-------------|---------|------------|--------|----------------|
| 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; Compliance komt in klantbeeld                                        | 3            |                                                   | ????   |      |             |         |            |        | 1              |
| 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 gemaaild voor status. 15/3 Fiat [ ] en plan in uitvoering. 21/6 Mail status: <b>Op schema, wel opnieuw gedefinieerd/geframed</b>                | 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              |
| 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 Rappel HJK: _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  | [ ] implementeert landelijk [ ] (UC-Inning)                                                                                            | 2            | 1-6-2011<br><b>NAAR ARCHIEF</b>                   | Gereed |      | [ ]         | LT      | B/Toezicht | Ind    |                |
| In AKI opnemen landelijke code voor fraudeposten (1X1)                                                                                                                 | Bespreken met [ ]? [ ] vraagt na in M2fraude-ovl. Mail 7/6 naar [ ] 24/11 reminder                                                                                                                                                                                   | Alle heffers herkennen fraudeposten                                                           | UC-Aanslag |                                                                                                                                        | 2            | 1-6-2012<br><b>NAAR ARCHIEF</b>                   | Gereed |      | [ ]         | 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 [ ] instructie sturen. Kent hem niet! 16/8 verstuurd. 30/8 <b>Zowel voor Balie als BELTEL gereed!</b>                                                                                                                                                            | Is opgeleverd op 24 mei 2011                                                                  | DV         | [ ] coördineert e.e.a. binnen DV (RVO)                                                                                                 | 2            | 1-9-2011: <b>Lopend proces</b>                    | 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                                                                                                                                                                        | <b>Ontzegging van rechten TSL afgewezen. Optie IH is om VA niet op te leggen. Past bij 47</b> | DG-BEL     | Valt onder 8.                                                                                                                          | 3            | Geen activiteit tot aan 2012<br><b>ARCHIVEREN</b> | Zie 47 |      | [ ]         | LT      | DG-BEL     | Wet    | 18             |

## OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI\_FRAUDE\_BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Acties:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | V:         | Biizonderheden                                                                                                                                                       | 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 niet 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 [ ] | 1            | nbn<br><b>OBC VOW</b>                                                                                             | Divers. IM-B/CA | OBC  | [ ]         | LT      | B/Toezicht | Ind    | 9              |
| DiGiD voor niet ingezetenen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Memorandum dd 22/2-1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wetsvoorstel BRP naar Raad van State                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | E-Overheid |                                                                                                                                                                      |              | <b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                                               | ????            |      | 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 [ ] (portf.man.). <b>Wordt: na confrontatie RIS</b>                                                                                                                                                                                                                                            | 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:<br>- 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);<br>- Op welke wijze behandelen de diverse heffingssystemen incl. Toeslagen de teruggaaf/tegemoetkoming als deze niet adresseerbaar zijn door bijv. onvolledige adresgegevens?. | Aanvulling mijnerzijds:<br>- 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<br>- 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;<br>- Gezien de complexiteit is dit niet 1,2,3 te realiseren, ook niet met queries;<br>- In het land fungeren diverse projectgroepen die zich op één en andere manier met adressering bezig houden.<br>Wellicht is het handig om daar aansluiting te zoeken | IM-B       | Opgevoerd [ ]                                                                                                                                                        | 1            | nbn <b>1/9 In de huidige context is dit niet mogelijk omdat de N(AW) niet mee wordt getransporteerd. Afvoeren</b> | 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. <b>Zie ook Handh. Plan</b>                                                                                                                                                                      | Wel in BC-AVAVER                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | IM-BT IM-B     | <b>10-10-2012: Update</b> : 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            | <b>NAAR ARCHIEF</b> | 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 HB 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                                       |              | <b>NAAR ARCHIEF</b> | 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   | <b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                                                                                                                                                                                                                |              | 2/1/2012            | <b>Gereed</b> |      |             | 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) | <b>Toezicht Massaal aanpak IH: Centraal toetsen, anders niet naar ABS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Berichten zijn gecontroleerd a.d.h.v. IP-adressen, BSN's, resultaat teruggave. ABS is aangepast op massaal automatisch corrigeren en behandelen</b>                                                                                                                                                                                            | AFB, Alle IM's |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1            | <b>NAAR ARCHIEF</b> | Gereed        |      |             | LT      | -         | Klant-behandeling |                |
| <b>Opnemen bedrijfseisen fraude in de bedrijfsonderdeelarchitecturen. Is 160: Fraudebestrijding in de IV-keten</b>                                                                                                                   | <b>Het aspect fraude moet geborgd zijn in de IV-keten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Producten uit de IV-keten waarbij het aspect fraude is geborgd</b>                                                                                                                                                                                                                                                                             | AFB, Alle IM's |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1            | <b>NAAR ARCHIEF</b> | Gereed        |      |             | LT      | -         | F&S               |                |

## OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI\_FRAUDE\_BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                                                                                                                                                            | Acties:                                                                                                                                       | Resultaat                                                                                                                                    | V:                                        | THEMA<br>WEGING                                                        | Prio/dototij | Realisatiedatum         | Status          | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces | Fiscale agenda |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|-----------------|------|-------------|---------|-----------|--------|----------------|
| VOW: Wettelijke onderbouwing communicatie bij stopzetten                                                                                                                                             | Onderzoek noodzaak                                                                                                                            | Formeel geregeld                                                                                                                             | DG-BEL                                    | Bijzonderheden: <b>THEMA VOW</b><br>VERVALLEN = 10                     | 1            | n.n.b.                  | Zie 165         |      |             | LT      | Allen     | Mass   |                |
| Overnemen monitoren Fraudesignalen a.d.h.v. IP-adressen van B/CIE                                                                                                                                    | Overname regelen werkzaamheden                                                                                                                | Formeel geregeld. Zie impuls van 22-11-2012                                                                                                  | AFB<br>M:...../V: .....                   | WEG: Zie GOS                                                           | 1            | n.n.b.                  | Gereed          |      |             | 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                                                                                                          | DG-BEL, 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 (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           | 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      | 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 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/dototij        | 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 [ ]<br>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 | Toezeegging 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 aangifteverzuim - [ ] 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? [ ] 14/7 status BC In B.C. AVAVER                                                                                                     | IM-B          | Impuls opgenomen bij IM/B. PVA businesscase gereed. BC start week 13                                                                                                                                                                                | 1<br>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                                    | Wetwijziging, [ ] 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. <b>17-7-2012: FB: Voorstel aan [ ] de bestaande situatie te handhaven</b> | DG-BEL           | Beoogd wordt: geen aftrek bij VT's van persoons gebonden aftrek (buitengewone lasten en giften) en geen VT meer voor aflopende verblijfstitel. <b>Half juni komen LTO en IMB met voorstellen</b> | 3            | n.n.b.<br><b>ARCHIVEREN</b>                                                                   | Niet gehonoreerd |      | [ ]         | LT      | DG-BEL    | 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 [ ] <b>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.</b> | Wordt voor de aangifte 2011 e.v. niet meegenomen: Besluit- [ ]                                                                                                                                  | IM/DV            | Was al Wijzigingsvoorstel van (IS-0117) <b>VOORLEGGEN</b> [ ]                                                                                                                                    | 1            | 31-12-2011<br>Niet gerealiseerd<br><b>NAAR ARCHIEF m.i.v. bel.jr 2012 gerealiseerd</b>        | Gereed           |      | [ ]         | LT      | DV        | Auth   |                |
| 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 Onderzoeksopdrachten 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. Zie impuls [ ]                                                                                     | 3            | <b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                           | Parkeren         |      | [ ]         | LT      | B/TSL     | Ind    | 10             |
| <b>Aspect Toeslagen:</b>                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                 |                  |                                                                                                                                                                                                  |              |                                                                                               |                  |      |             |         |           |        |                |
| <b>Korte termijn: Tijdelijk</b>                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                 |                  |                                                                                                                                                                                                  |              |                                                                                               |                  |      |             |         |           |        |                |
| 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                                                                                 |                  |      | [ ]         |         |           | 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            | <b>15/8-2011; na interventie MT-BD: Lopend proces. KIT: 28-9-2011 Lopend proces: Afvoeren</b> | Gereed           |      | [ ]         | KT      | DV        | Auth   | 7 en 19        |
| Aanzetten weegregels KOT                                                                        | Is gebeurd.                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                 | Tsl              |                                                                                                                                                                                                  | 1            | Lopend proces                                                                                 | Gereed           |      |             |         | 1         |        |                |

## OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI\_FRAUDE\_BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                                                                                                             | Acties:                                                                                                                                                        | Resultaat                                                                            | V:             | Bijzonderheden                                                | Prio/dototij | Realisatiedatum                                                                                                                  | Status         | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein  | Proces | Fiscale agenda |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------|-------------|---------|------------|--------|----------------|
| Geen uitbetaling van toeslagen aan VOW's                                                                                                              | Query-matige oplossing aanbrengen in proces                                                                                                                    | Uitbetaling aan VOW's is geblokkeerd                                                 | Tsl            | Toezeegging Stas 2e Kamer Project VOW's                       | 1            | Lopend proces                                                                                                                    | Gereed         |      | 1           |         |            |        | 9              |
| <b>Lange termijn: Robust</b>                                                                                                                          |                                                                                                                                                                |                                                                                      |                |                                                               |              |                                                                                                                                  |                |      |             |         |            |        |                |
| 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 | Toezeegging Stas 2e Kamer TSL start querymatige aanpak        | 1            | n.n.b. <b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                                                       | 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. <b>ARCHIVEREN</b>                                                                                                         | Gereed         |      |             | LT      | B/TSL      | Ind    | 9              |
| Aanvragen met terugwerkende kracht binnengekomen na 1april pas behandelen en betalen bij DT                                                           | Wetswijziging. Niet in BP 2012                                                                                                                                 | <b>Wel na uitstel IB. Zit ook in Spoor 3!</b>                                        | DG-BEL         | Idee ingediend bij                                            | 2            | 1-1-2012_lopend proces <b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                                       | Gereed         |      |             | 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                                                                                                         | <b>Zie mail</b>                                                                      | DG-BEL         | Idee ingediend bij                                            | 2            | 1-1-2012 <b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                                                     | <b>Zie 8</b>   |      |             | LT      | DG-BEL     | Wet    | <b>24</b>      |
| 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. <b>ARCHIVEREN</b>                                                                                                         | 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. <b>Voor TSL in de lijn van 9</b>                                                                                   |                                                                                      | DGBel          |                                                               | 1            | OFM 2013 <b>ARCHIVEREN</b>                                                                                                       | ????           |      |             | KT      |            | Intell |                |
| Strafrechtelijke bepalingen in de AWR overeenkomstig toepassen op Toeslagen                                                                           | 23-4-2012 Voorgelegd aan 5-5-2012 Remind: <b>Komt strafbeschikking op te leggen door OM</b>                                                                    |                                                                                      | DGBel          |                                                               | 1            | OFM 2013 <b>ARCHIVEREN</b>                                                                                                       | ????           |      |             | KT      |            | Intell |                |
| <b>Aspect OB:</b>                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                      |                |                                                               |              |                                                                                                                                  |                |      |             |         |            |        |                |
| <b>Korte termijn: Tijdelijk</b>                                                                                                                       |                                                                                                                                                                |                                                                                      |                |                                                               |              |                                                                                                                                  |                |      |             |         |            |        |                |
| Verhoging maximum boete toeslagen                                                                                                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                      | DGBel          |                                                               | 1            | OFM 2012 <b>NAAR ARCHIEF</b>                                                                                                     |                |      |             | 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 <b>LOPEND PROCES</b>                                        | 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    |                |

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI\_FRAUDE\_BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                                                                                                                                                                                            | Acties:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | V:                                          | Bijzonderheden                                                                                                            | Prio/dototij | Realisatiedatum                                                                                                                        | Status              | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein       | Proces | Fiscale agenda |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------|-------------|---------|-----------------|--------|----------------|
| Subjectgerichte aanpak: veelplegers <b>en faillissementsfraude</b> in kaart brengen en aanpakken                                                                                                                                     | Pilot gestart. 9 subjecten worden fiscaal gevolgd. Status <b>13/3/12: 2 subjecten multifunctioneel aangepakt; 13 subjecten alleen regionaal, per regio 1</b>                                                                                                                                                                                                                     | Comform planning. <b>LOPEND PROCES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | 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. Comform planning. Wordt een separate werkstroom binnen LHP                                                      | Gereed              |      | 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) <b>LOPEND PROCES</b>                                                                                                                                                                                                                     | LTO                                         | Plan van aanpak Systeemfraude, paragraaf 3.4. <b>Levert weinig op!</b>                                                    | 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. <b>LOPEND PROCES</b>                                                             | 1            | Eind 2011. Alle regio's m.u.v. regio-Amsterdam, hebben gemeld dat de lijsten zijn afgewerkt. <b>OBC VOW</b>                            | 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: <b>Gestopt! ARCHIVEREN</b>                                                                                           | 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. Fia [ ] Query wordt aangepast. Behandeling in 1e instantie door Randmeren. Wordt is 7-2-2012 aangeleverd                                                                                                                                                                                                                          | Detectie fraude. Navragen: <b>48% van de query wordt uitgezet. Query met 3 maanden verlengd</b>                                                                                                                                                                                                              | LTO                                         |                                                                                                                           | 3            | <b>De signalen Vastgiro in september gestopt</b>                                                                                       | Ligt stil           |      | LTO         | KT      | <b>AFVOEREN</b> | 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. <b>Resultaat doorgeven aan [ ]. Betreft meerdere middelen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Inzicht in fraude-omvang                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                             |                                                                                                                           | 1            | n.n.b.                                                                                                                                 | Gereed              |      |             | KT      | IM-B            | ????   |                |
| Lange termijn: Robust                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                             |                                                                                                                           |              |                                                                                                                                        |                     |      |             |         |                 |        |                |

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI\_FRAUDE\_BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                                                                                                                                                            | Acties:                                                                                                                                                  | Resultaat                                                                                | V:                                                     | Thema VOW<br>Bijzonderheden                                                                                                                                                                  | Prio/dototij | Realisatiedatum                                                                                                     | Status           | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein  | Proces | Fiscale agenda |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------------|---------|------------|--------|----------------|
| 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    |                |
| 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 uittoezet 15-12 Reminder. Fiat [ ] Query 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)_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. ARCHIEF                                                                      | Niet gehonoreerd |      | LTO         | LT      | DG-BEL     | 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 [ ] i.s.s. Fin. Markten (B.C.). Wetgeving afgerond    | 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. ARCHIEF | Loopt            |      | LTO         | LT      | DG-BEL     | 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      | DG-BEL     | 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 wijzigingsvoorstel 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    |                |

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI\_FRAUDE\_BOX - ARCHIEF

| Onderwerp                                                                            | Acties:                                                                                                                                                                                               | Resultaat                                                                                        | V:              | Bijzonderheden                                                 | Prio/dototij | Realisatiedatum               | Status           | Fase | Actiehouder | Termijn | IM/Domein | Proces | Fiscale agenda |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------|------|-------------|---------|-----------|--------|----------------|
| <b>Apect VpB</b>                                                                     |                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                  |                 |                                                                |              |                               |                  |      |             |         |           |        |                |
| Stopzetten uitbetaling aan VOW's                                                     | Zie ook 80 Wijziging 4-7-2011<br>[ ] status? 13/9<br>doorgezonden                                                                                                                                     |                                                                                                  | IM-B/CA<br>IM-B | Toezegging Stas 2e Kamer                                       | 1            | nnb                           | N.v.t            |      | [ ]         | KT      | B/Aanslag | Ind    |                |
|                                                                                      |                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                  |                 |                                                                |              |                               |                  |      |             |         |           |        |                |
| <b>Apect Inning</b>                                                                  |                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                  |                 |                                                                |              |                               |                  |      |             |         |           |        |                |
| 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 [ ] 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. <b>1/9 Loopt vanuit de Unit Inning actie om het proces bij de BEL TEL te beleggen. 2/10 Memo over % niet</b>    | 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 <b>15-8 en IH + KGB 28-09-11</b><br><b>Lopend proces: Naar archief</b>                       |        |      | [ ]         | 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<br>Communicatiedeskuntige aangewezen voor 2 dgn p.wk.                                                | 1            | <b>Lopend proces: Naar archief</b>                                                                      |        |      | [ ]         | 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 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 [ ] bespreekt proces op 7-4 met Uitv. 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            | <b>15/8-2011; na interventie MT-BD: Lopend proces. KIT: 28-9-2011</b><br><b>Lopend proces: Afvoeren</b> |        |      | [ ]         | 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.                                                                           | Vòòrdat 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |
| <u>In de komende tijd worden tevens nog de volgende maatregelen genomen:</u> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |
| <b>Kabinet komt met nieuwe regelgeving</b>                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |
| 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? |
| 184  | Verplicht melden nieuw uitgegeven rekeningnummers     | - Authenticeren uitbetaling rekeningnummers die nog niet in RBG zijn opgenomen.<br>- Monitoren van de uitgifte van op één volgende rekeningnummers | Betere authenticatie en detectie fraude | AFB Banken | PARKEREN  |
| 188  | Profiling                                             | Samenbrengen IH, OB en LNH                                                                                                                         | Risicoprofielen                         |            | WEG       |
| 169  | Wet vereenvoudiging formeel verkeer BD                | T.z.t. beoordelen op fraude gevoelige aspecten                                                                                                     | Wel of geen fraude gevoelige aspecten   | AFB        | PARKEREN  |

| Bijzonderheden | Prio/ doel | Realisatie-<br>datum | Actiehouder | Termijn | IM/Domein             | Proces | Fiscale<br>agenda |  |                     |                         |
|----------------|------------|----------------------|-------------|---------|-----------------------|--------|-------------------|--|---------------------|-------------------------|
| 1              | n.n.b.     |                      | LT          | -       | Klant-<br>behandeling |        |                   |  |                     |                         |
| 1              | n.n.b.     | Idee                 |             |         | LT                    | -      |                   |  |                     |                         |
|                |            |                      |             |         |                       |        |                   |  |                     |                         |
| 1              | 1/1/2015   |                      |             |         | LT                    | IM-B   |                   |  | <a href="#">169</a> | Wenke<br>dir?<br>LT/KT? |