

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

	1-4-14: Reminder Nr deelplannen	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prioriteit	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces
Aspect Toeslagen:													
Korte termijn: Tijdelijk													
224	Fraude bij kinderopvanginstellingen en gastouderbureau's, onjuiste registratie van opvang-, omzet- en loongegevens				Data-analyse afgerond. afspraken maken over toezicht voor LKB. Patroon moet nog worden beschreven. Status niet vastgesteld.								
Lange termijn: Robuust													
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	DGBel/	AWIR aanpassen. 16-9-2013: Update gevraagd. 17-10-2013: Reminder, Maatregel is al deels ingevoerd in de maandelijkse risicoschede. 2e kamer heeft inmiddels ingestemd met voorstel en de bekostiging ervan. Nu worden door BT maatregelen genomen om robuust proces in te richten, mensen te werven etc. Geplande realisatie datum voor 100% invoering: 1 april 2014. Op 31/1 voor 70% gereed	1	1/1/2014	Besluit					

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	1-4-14: Reminder deelplannen	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces
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. Proces is grotendeels ingericht en wordt (in beperkte mate) al toegepast. Volledige toepassing wanneer krachten geworven	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		De volgende Projecten zijn opgestart: risicoadressen (in LSI- verband), verwonder-adressen (samen met G4), adres in onderzoek. Bij de laatste 2 is ook de AFB betrokken. Verschillende onderzoeken projecten lopen nog. B/Toeslagen nu ook aan het aansluiten bij RNI/REVA-project samen met BZK/SZW. Voor Adres in Onderzoek wordt een risicoclassificatie gestart	1	T.a.v. Adres in onderzoek: Formeel gaat 1-1-2014 wetgeving in dat er niet meer wordt uitbetaald. Komt onderzoek vanuit BZK, [] en B/T	Besluit	-				
201	Overige nog te onderzoeken: Vooraf toetsen verzekeringsstatus zorgtoeslag Europese gegevens uitwisseling	Onderzoek	Afname ten onrechte verstrekkingen		16-9-2013: Update gevraagd. 17- 10-2013: Reminder. Toetsen status: is afgestemd met VWS en [] Aanvragers met een buiten- lands adres worden voor de eerste uitbetaling handmatig gecontroleerd mbv Vektis. Verder wordt maandelijks de gehele populatie ZT-aanvra- gers aangelegd tegen het RBVZ bestand (is 3 maanden oud). Werkwijze is akkoord door VWS. Boete beleid 2014 is hierop aangepast (zie BBBBT 2014) - Europese gegevensuitwisse- ling: komende maand bezoek van Roemenen aan Neder- land. Toeslagen is in Roemenië geweest om de bodem te leggen voor het maken van afspraken.	1	Status niet gewijzigd	Onder- zoek	-				
Asp													
Korte termijn: Tijdelijk													
Lange termijn: Robuust													

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	1-4-14: Reminder deelplannen	Acties:	Resultaat	Verantwoordelijk: M = M2, U = Uitvoerend	Bijzonderheden	Prio/ doeltij	Realisatie- datum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces
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 []. Voorstel ligt bij []	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. 16-9-2013: Update gevraagd. 17-10-1013: Reminder	3	Ligt een idee tot aanpassing KOR. Onder meer vanuit Toezicht becommentarieerd. Ligger mogelijkheden tot fraude/oneigenlijk gebruik in het huidige voorstel. Wordt voorlopig geen vervolg aan gegeven.	Idee		LTO	LT		Wet
94	Bestuurlijke boete voor ten onrechte terugvragen van belasting. OOK VOOR IH!	Belastingplan 2012. "Notitie opgesteld om het belang van het sanctioneren te benadrukken. Notitie is gereed. Moet nog worden besproken met werkgroep BTW-fraude. Kan daarna naar []"	3/10 Status wordt nagevraagd. Ligt bij [] via []		Plan van aanpak Systeemfraude, paragraaf 2.2.3 Notitie ter ondersteuning van deze wettelijke maatregel is gereed. 16-9-2013: Update gevraagd. 17-10-1013: Reminder	1	Zie 93. Nog ter bespreking op ministerie. Zal meegenomen worden periodiek overleg met ministerie. Niet meegenomen in belastingplan 2013. Nu gaan voor 2014 (in samenhang met IH)	Idee		LTO	LT		Wet
98	EU-Refund: Maatregelen om fraude te voorkomen met VRCA	Zie memo []: Er is een overleg gepland op M1-niveau. [] geïnformeerd!	Geen fraude meer met/bij VRCA. Navragen en diverse onderzoeksvragen	V: [] / U: Blauw incl. Heerlen BLD	Zie memo [] Heerlen BLD heeft nu een eigen [] 16-9-2013: Update gevraagd. Wordt 2-4-2014 in het MT-Fraude besproken	1	n.n.b.	????		LTO	LT	IM-B	Auth
										LTO			
		IM-DV		Laatste versie			Status	Fase					
		<> Belastingdienst					Idee						
		IM-BT		Vorige keer	Nu		Memo						
		IM-B	Van Archief				Besluitvorming	COOV		B/CA	MT-BD	MT-Fraude	
			Naar Archief	68, 205, 165, 202, 203	200		Pilot	Proef					
		UC	Naar Parkeren				IM	IA	OBC	GO			
		B/CA	Van Parkeren				CAO	Ontw	Bouw	Test	Implementatie		
		FIOD	Naar [] - Gba				Query	Aangevr	Ontvan	Uitgez	Gereed		
		Overig	Nieuw				Gereed						
			Vervallen				Productie						

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prorolletij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Aspect Algemeen:													
Korte termijn: Tijdelijk													
Aanpassingen PIT: Diverse plateaus: Intelligence + aanhaken OB. Nieuwe naam: Dagboek FSV (Fraude Signalen Voorziening)	Nieuwbouw start half februari 2013. Zo veel rood als blauw participeren. Functionaliteit B/C/A + BI waren buiten de scope geplaatst. Kernteam AFB heeft een Conversie- en invoeringsdraaiboek geschreven. 22/7 overleg met [] m.b.t. wensen OB. IM/B gaat aan de slag met het opgeleverde draaiboek	Nieuwbouw + conversie PIT. 11-12-12 Wensen aangeleverd. Nu acceptatiefase	IM-B	Wacht op implementatie! Ook laatste CR is goed. Het Functioneel Beheer is bij B/C/A te beleggen. In productie name: rond 1 november 2013	1	1-6-12-2013 GEREED - ARCHIVEREN	M	Implementatie		KT	IM-B	Intell	
Koppeling bankrekeningnummers aan BSN: aanpak van >4 BSN's aan 1 bankrekeningnummer. Signalering in PIT en behandeling door regio's en toelagen	Verbeteren behandeling op regio's: brief met procesbeschrijving naar M1 Semi-massaal.	M1 aandacht t.v. de afgesproken termijn waardoor m inder achterstand.	B/C/A Regio/ET	Toezegging Stas 2e Kamer. Nu 181	1	Lopend proces	Memo						
Houdbaarheid datum goedgekeurde bankreknrs verwijderen	Onderzoek loopt naar effect op queryresultaat	Betere data die fraudegevalen	AFB			1-5-2011 (nu lopend proces)	Gereed						
Monitoring IP-adressen: signalering in PIT en behandeling door B/C/A en regio's	Op dit moment dmv individuele inquiries	Inzicht in het aantal events vanuit 1 lokatie	B/C/A Regio		1	Lopend proces	Gereed		1				
Wijziging bankrekeningnummers ZGO/MGO alleen aanbrengen na bevestiging procuratiehouder.	Bevestiging procesmatig via KC-ers regio's		B/C/A	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en a floopcontrole	1	Lopend proces	Gereed			1			
Wijziging bankrekeningnummers particulieren en ondernemers bij (on)gestructureerde onderzoeken: vooraf bevestigingsbrief zenden naar woon/vestigingsadres eigenaar BSN. Deze maatregel wordt gesplitst in 2 maatregelen: - Terugdringen aantal voorbevestigingen en - Nieuw proces muteren/opvoeren rekeningnummers (-181)	Tijdelijke oplossing aangebracht in proces B/C/A, op 27 mei gesprek met [] over niet terug ontvangen brieven. Nog geen besluit, eerst onderzoek. In de week van 15 augustus 2011 ook voor gestructureerde aanlevering 25-8 Besluit tegen VAS/GIRO wordt geëffectueerd als brief is goedgekeurd [] 20/9 Productie. Voorbevestigingen via [] naar de beide HS-sen. Mutatie rekeningnummers wordt 1/3 besproken. [] neemt contact op met bank t.v.m. check	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor a flame fraude. []	B/C/A - IM-DV	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en a floopcontrole. 1/9 Loopt vanuit de Unit Inning actie om het proces bij de BELTEL te beleggen. 2/10 Memo [] over % niet retour + nw. Ondergrondse stroom fraude. Ketenregie en IM zijn nu aan zet! Juni 2012: Workaround aanpassen: Geen brieven meer voor rekeningnummers die te authentifieren zijn door RIS	1	Lopend proces* voor ongestructureerd Voor ge: 3e week van augustus	Zie 181			KT	B/Inning	Rek	2

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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 produktie 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 M:	21-6-2012: geen tijd i.v.m. alle lopende trajecten. 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 ARCHIVEREN	Gereed			KT	B/Inning	Rek	2
Alle persoonsgebonden digitale aanvragen/aangiften van TSL en de IH alleen nog accepteren als BSN DigiD = BSN-bericht. Uitzondering: geautoriseerde machtiging.	Impuls/wijzigingsverzoek ingediend week 13; op 17 mei besproken met planning Tsl wordt gehaald; IH planning bekend; nog bespreken met UC Aanslag		IM-BCA_IM-DV	10-8:IM-DV is van mening dat de identiteitsfraude gaat toenemen. Ook definiëren als LT-maat-regel i.v.m. de optie dat de ondertekenaar kan worden doorgegeven aan het heffingssysteem	1	TSL lopend 15-8 en IH + KGB 28-09-11 Lopend proces: Naar archief	Gereed			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 B/CAO heeft opdracht nummer nodig. 31/8 Ligt nu bij 26/10 overleg IMB: Vraagt status na. Gesproken PFM B/CKC: wacht zeer dringend op opdracht. 27/10 gevraagd te bemiddelen en met spoed de opdracht te sturen naar IM-DV. Voorlopig wachten op invulling Eén rekening. 4/1/12 Mail v. BvK: Geen ontwikkelingen	Geen ongeautoriseerde wijzigingsverzoeken behandelen in een klantvriendelijkere variant	IM-BCA_IM-DV	neemt contact op met B/CKC voor de status. FOL1 vraagt niet naar het oude rekeningnummer. Overwegen dit bij FOL3 wel te doen, DCS. 11/1/12 IMB-Inning doet een poging om alle lopende activiteiten samen te brengen	1	PARKEREN	Zie 161			LT	DV	F&S Auth	2
Detectie Arbeidsmigranten	- Proef mat nationaliteiten om vanuit nieuw uitgegeven BSN's te monitoren of zij aangiften inzenden i.c.m. mutatie VG - Controle Arbeidsmigranten: Proef van 3 mnd, start 1-3-12 (Zie memo FvB van 7-2-12). Op 22-6-2012 overleg	Frauduleuze MOE-landers eerder in beeld krijgen. Query Toeslagen voor bevindingen naar B/T; IH/OB volgen nog. Medio nov. Rapport is verspreid	AFB/LTO	I.s.m. a la 9 stappen HHR. Activiteit loopt. OB werpt uit met Code 68. B/T werkt niet in de actualiteit. Proef met H'landen/Oost en R'mond. Heeft pers. Aandacht MT-BD	1	1-7-2012 NAAR ARCHIEF	Gereed			KT		Intell	
Vervallen mutaties rekeningnummers vanuit de aangiften	Onderzoek + i.c.m. nieuw mutatieproces (Zie 161)	Inperken fraude	AFB	IH heeft het voornemen i.h.k.v. SEPA niets meer met rekeningnummers te gaan doen	1	NAAR ARCHIEF	Zie 161			KT		Intell	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dotij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Uitwisselen gegevens met derden	Besluit 11-4-2012 20/9 Overleg met UWV over OVL-BLD	Delen signalen.	Manifestgroep / AFB	8/12-11 neemt voortouw! 1e Bijeenkomst 11-04-2012	1	Start 1-7-2012 NAAR ARCHIEF	Manifestgroep			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 [] [] Wat houdt deze actie in?	Aanvullend op boetebeleid		Heeft relatie met nr. 48 Archief ARCHIVEREN	1	Wordt gezien in 1e helft van 2012	Gereed			KT		Auth	
Fraudegevoeligheid Acte van Cessie	23-4-2012 Voorgelegd aan [] [] Geen aparte actie: Bestaand beleid hanteren	Constatering wel/geen fraudegevoeligheid en aanbevelingen		ARCHIVEREN	1	Wordt gezien in 1e helft van 2012	Gereed			KT		Fraude	
Communicatie m.b.t. het afgeven van DiGiD	Onderzoek INL naar fraudegevoeligheid Acte van Cessie	Bewustwording gebruikers DiGiD		Wellicht communiceren vanuit Logius? Wordt al wel gedaan B/CKC [] maakt een PvA: medi juli gereed.	2	n.n.b. NAAR ARCHIEF	Gereed			KT	Inning	Ind/Inning	
Overleg met KvK over fraudepreventie	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	Rapportage is ontvangen. Is in het coördinatie-overleg besproken	LTO, M:....V: []	Interdepartementale WG heeft document opgeleverd waarin staat dat de KvK actief moet worden bij VOW/ Fraude. Tevens wordt er een top 100-lijst opgesteld	1	Op korte termijn VOLGENDE KEER: ARCHIEF	Gereed			KT		DiGiD	
Aanpak Fiscale Dienstverleners	Werkgroep met KvK om te komen tot een gezamenlijke aanpak bij afgifte KvK-verklaring	Rapportage is ontvangen. Is in het coördinatie-overleg besproken		1-4-2013 ARCHIVEREN		Idee							
Fraudebestrijding in de IV-keten. Zie ook 173	Zie memo [] van 13-4-2012. [] onderzoekt wat handige communicatie is. Notitie in voorbereiding tbv M1 Regietafel DV. Blokkeren BAPI direct Inregelen	CO-OV is akkoord: Eerst onderzoek, daarna blokkeren BAPI-certificaat en strafrechtelijk aanpakken		B/T gaat éénzijdig de discussie aan rond uitgifte BECON's		1-7-2012 NAAR ARCHIEF	Gereed						
Onderzoeksopdracht ISC	[] is een memo aan het schrijven over aspecten voor de IV-keten	Instemming [] Instemming IV-Beleid gevraagd. Wordt nu als hamerstuk aangeboden	B/CA-AFB, ISC	Bedrijfseisen versus architectuurprincipes. Wordt ter besluitvorming aan [] aangeboden		NAAR ARCHIEF	Gereed						
Phishing	Specifieke opdracht op internet en sociale media te gaan zoeken op sites die identiteits gegevens van burgers ontfutselen. Onderdeel social media gaat nu starten	AFB heeft 600 posten geselecteerd en geconfronteerd met GOS. Uiteindelijk zijn er ca 50 sites beoordeeld: Geen fraude	B/CA-AFB, ISC	Mail 19-4-2012:Zie opdracht in Intelligence\ICS	1	1-1-2013 ARCHIEF	Gereed						
	26-9-2012: Uitgezet bij ISC en FIOD	Zie Beeldkrantbericht				NAAR ARCHIEF	Gereed			KT			

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehoud	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Overheidsbrede samenwerkingsverband "Zoek de VOW-en"	Op 4/4-2013 nieuw overleg. Heeft geen concrete oplossingen opgeleverd. Er komt een nieuwe proef om informatie te delen.	Synergie in de uitvoering van werkzaamheden, informatiedeling en verrekening onderling. Resultaten onderzoek ISC op 12/7-2013 opgeleverd en doorgezet.	BK-WI(Bureau Ketensturing Werk & Inkomen) en AFB	Laatste overleg op 12-11-2013: Aansluiten bij Overheidsbrede AFB Overheidsregister openstaande vorderingen	1	1-7-2013 NAAR ARCHIEF	Memo			KT		Ind./Wet	
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 gefaseerd opgevraagd		Wordt enerzijds meegenomen in de queries van het VTA-team, anderzijds maatwerk. Gezien de ontwikkelingen t.a.v. de terfo's wordt deze activiteit even op een laag pitje gezet.	1	1-4-2013 NAAR ARCHIEF	Idee						
Inventariseren fraudepatronen - beschrijven van ontbrekende - delen via het COOV		Complete set van beschreven fraudepatronen	AFB M U Zie Actiehoud er	Leden COOV ook voor de IH/TSL	2	NAAR ARCHIEF	Onderzoek						
Inrichten monitoring GOS bij UGP	initieert. IM-B/CA gaat proces inrichten	Gemonitoorde logistieke gegevens		Overleg geweest in week 21: OBC Logistieke Gegevens is opgeleverd en kan besproken worden. Hiermee vervalt Maatregel 143	2	VERVALLEN: IS OPGENOMEN IN 187	Onderzoek						
Niet goed onderkennen van Slachtoffers in het TOR-proces	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	Geen draaideurconstructie meer. Inmiddels >100 stuks	B/CA M	I.s.m. i.v.m. onduidelijkheden over terugvorderen. Van alle meldingen in 2012 heeft het VTA-team het IP-adres bijgezoekt. Deze zijn verder gequeryed op GOS. Resultaat naar FIOD voor nader onderzoek	1	1-11-2012 ARCHIEF	Gereed			KT	IM-B, DV, B/CA	Ind.	
Monitoren betalingsverkeer (GAS)		Een gemonitoort GAS	M.../U	Geen actie of voortgang	2	NIET RELEVANT; TE LAAT IN HET PROCES	Onderzoek						
Retourpost uit Buitenland gaat naar/wordt behandeld door Heerlen Buitenland	Onderzoeken wat zij er mee doen met welke resultaten	Rapportage met resultaten, bevindingen en aanbevelingen	?	Zie 193. Heerlen BLD Zie opgeslagen mail	1	NAAR ARCHIEF							

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Ontsluiten DAS voor fraudetectie. Wordt: Ontsluiten gegevens naar EDW om middelenverstijgende gegevens in een databundel te kunnen raadplegen vanuit een breder perspectief	Memo MT-Fraude nog aan te vullen met gevolgen portfolio van Bedrijfsvoering		IM: LTO/U:	B/CAO doet Impact-Analyse - discussie over dagen. Gereed week 23/2013. Insteek is ontsluiten via EDW. Impact Analyse is inmiddels door opgeleverd. Er is nog geen planning.	1	NAAR ARCHIEF	IM	IA					
Lange termijn: Robust													
Digitale berichten ingezonden via url en met pincode: proces identificatie en authenticatie verbeteren. Hoger veiligheidsniveau.	Onderzoek IM/DV loopt. Aanspreekpunt 4/7 besproken met 16-8 IM-DV: Onderzoek afgerond. Notitie naar TSL regelt het zelf via TSL-NW, IH: Afschaffen PIN is afhankelijk van E-herkenning. 1/9 vraagt advies bij 13/9 Impactverzoek B/CAO O&M voor aanzetten PIN. 28-2 Wacht op fiat COOV: Accoord M1	10-8 IM-DV: Is LT maatregel PIN blijft voorlopig bestaan. Wordt 13/10 besproken in Regietafel DV+E26 10/11: Geen BC maar IA+. Oplev. 5/12. Wacht op bijgesteld IA. Overzicht Intermediairs IH beperken + afspreken VTA-team voor betere monitoring. Oplevering wk. 05	IM-BCA_IM-DV	Komt voor bij HUBA (IB) , HIPS (TSL), Fiscaal dienstverleners (TSL), Niet ingezetenen (IB en TSL), uitgezonden rijksambtenaren Zie mails + bijlagen 3+4/1/2011 Afschaffen PIN verschuift naar 1-2-2013. Easytax alléén nog voor C-biljetten. Idem BAPI	1	Logius komt mei 2012 met DiGiD4 voor C-biljetten (buitenland) n.n.b. Datum planning uitfasering pincode: 1-1-2013 VOLGENDE KEER: ARCHIEF	Gereed			KT	DV	Auth	12
Differentiëren in dienstverlening-klantbehandeling en toezicht naar nieuwe en onbekende klanten: aanvragen van deze groep altijd grondig beoordelen	Het memo Gedifferentieerd Behandelen is door geaccordeerd		IM-B_IM-DV_IV-Beleid	Het MT-Fraudebestrijding wil een aantal voorbeelden in beeld en geluid!	3	nbnb ARCHIVEREN	Besluit			LT		Ind	
Mogelijkheid om fiscale boete op te leggen bij voorlopige aangiften en Toeslagenfraude	Wetswijziging. Toetsen aan BP 2012. 23-4-2012 Voorgelegd aan 5-5-2012 Reminder	kijkt na. 2/11 Naar PM		Valt onder 8. Voor TSL: vergrijpboete; bekijkt of het naar voren in het proces kan worden gehaald (aangifte)	3	NAAR ARCHIEF	Gereed			LT		Wet	21
Beperken terugwerkende kracht (aanvragen over oudere jaren)	Wetswijziging. zoekt uit. Nu alleen KOT NOG OPPAKKEN LOPEND JAAR! 5-5-2-12: \Navragen	Niet in BC 2/11 Alléén voor KOT. 11-6-2012: geen aanvullende maatregelen		Toezegging Stas 2e Kamer. Gesprek met B/CKC loopt	1	Gereed. ARCHIVEREN	Gereed			LT		Wet	13
Verrekenen van verschuldigde bedragen en vorderingen Toeslagen en Belastingen	Aanpassen AWR/AWIR			Wetswijziging niet haalbaar.	3	1/1/2012	N.v.t.						
Risico van misbruik van afgevoerde bsn's in BVR voorkomen;	Onderzoek naar impact en haalbaarheid starten		IM/BCA	beschrijft impuls; tekst toegevoegd aan maatregel 13.	2		Zie 13						

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Monitoring IP-adressen: signalering in PIT en behandeling door B/CA en regio's	Structureel inrichten: wijzigingsverzoek ingediend bij DV. Overleg initiëren met CA-gegevens en IM/DV. Opnieuw queryverzoek totale bestand. Txt bestand ontvangen, dag./wek. aanvulling nog niet geregeld	Structurele oplossing in AWS. 16/1/12: B/T doet mog. Onderzoek naar IP-adres TSL-NW	IM-DV 3/10: Geen voortgang B/CAO en B/CIE	Opdracht tot realisatie is gegeven. 9/8 [] formuleert de query	1	1-6-2011_ 1-7-2011 NAAR ARCHIEF	????			LT	DV	Auth	11
Beveiligingsniveau DigiD verhogen naar niveau midden (sms-authenticatie)	Impact-analyse starten; actie voor DV; Memo in voorbereiding bij IM/DV 4/7 [] onderzoekt status Memo is in juli verstuurd 19/9	Mededeling [] : Gaat definitief niet door	IM-B_IM-DV	Concept memo is gered, [] heeft deze rondgezonden.	3	NAAR ARCHIEF Nu 210	IM	????		LT	DV	Auth	
Communicatie intern en extern over systeemfraude	Communicatiestrategie en -middelen vaststellen met concerncommunicatie en EIC B/CA	Gedragbeïnvloeding		Afspraak met concerncomm op 4 april. Gesprek met persvoorlichting [] in week 14 Communicatiedeskuntige aangewezen voor 2 dgn p.wk.	1	Lopend proces: Naar archief	Gereed			LT		Wet	1
Waarschuwing gebruik gefingeerde gegevens opnemen in (digitale) formulieren	Actie van [] en []	3-10 Nader bericht 2/11 Er zijn afspraken met B/CKC gemaakt		Toezegging Stas 2e Kamer. Gesprek met B/CKC loopt	1	Gerealiseerd. NAAR ARCHIEF	Gereed			LT		Wet F&S	1
Postbezorging SANDD en TNT: kwaliteit van postbezorging laat te wensen over: blauwe enveloppen liggen vaak voor het grijpen	Met SANDD afspraken maken over kwaliteit bezorging; bespreken met Jody Swezerijn 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			
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	NU PROFILING	????						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. [] Week 3 ontvangen. 6/3 gemaaild voor status. 15/3 Fiat [] en plan in uitvoering. 21/6 Mail status: Op schema, wel opnieuw gedefinieerd/geframed	Beïnvloeding subculturen	FIOD	[] is formeel opdrachtgever, LTO is opdrachtnemer van het project. Verder loopt alles volgens planning. Geen belemmeringen te melden.	2	Start rond 1-4_ 1-7-2011	-			LT		Wet	1

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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 NAAR ARCHIEF	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 NAAR ARCHIEF	Gereed			LT	B/Toezicht	Ind	
In invorderingswet de organisator/facilitator/intermediair hoofdelijk aansprakelijk stellen voor ten onrechte verleende teruggaven	Wetswijziging		[]	Wetswijziging niet noodzakelijk. Is al mogelijk via civiele procedure.	2	1/1/2012	????						
Werkinstructie voor baliemedewerkers DV + BELTEL om fraudesignalen op te pikken en te adresseren bij fraudecoördinatoren. Tevens instructie hoe slachtoffers te helpen	9/8: [] instructie sturen. Kent hem niet! 16/8 verstuurd. 30/8 Zowel voor Balie als BELTEL gereed!	Is opgeleverd op 24 mei 2011	DV	[] coördineert e.e.a. binnen DV (RVO)	2	1-9-2011: Lopend proces	Gereed			LT	DV	Ind	
Ontzeggen van rechten. Fraudegedrag in het verleden gaat meewegen voor het gedurende een bepaalde periode ontzeggen van rechten.	Zie fiscale agenda (no. 3 blz. 43). Wetgeving. 23-4-2012 Voorgelegd aan [] 5-5 2012 Reminder	Ontzegging van rechten TSL afgewezen. Optie IH is om VA niet op te leggen. Past bij 47	[]	Valt onder 8.	3	Geen activiteit tot aan 2012 ARCHIVEREN	Zie 47			LT	[]	Wet	18
Aan personen zonder bij de Belastingdienst bekende woon- of verblijfplaats wordt niet meer uitbetaald, omdat het risico van oninbaarheid hier te groot is.	Voor de IH is dit lopend proces en Toeslagen is dit inmiddels via een tijdelijke voorziening geregeld (queries). Voor de overige middelen is in juni 2011 een impuls ingediens. Deze maatregel geldt ook voor bedrijven [] Steekproef COA: Bijna 300 posten gaan gewoon door! Voor 7/11 is een overleg gepland. Opdracht BC verstrekt. 11/1/12: Wacht op inhuur. Is uitgezet.	VpB nog regelen! Nee 20/6 [] wil opzet Niet in BC	IM	[] neemt initiatief voor LH (voorlopige voorziening) OB via [] Beiden 7/6 een mail gestuurd, [] voor effectuering, [] voor Adoptie. [] heeft het uitgezet bij Randmeren.	1	nbn OBC VOW	Divers. IM-B/CA	OBC		LT	B/Toezicht	Ind	9
DiGiD voor niet ingezetenen	Memo [] dd 22/2-1	Wetsvoorstel BRP naar Raad van State	E-Overheid			NAAR ARCHIEF	????	1/1/2014		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 [] en [] Wordt: na confrontatie RIS	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude.	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole	1	nbn	Gereed			LT	B/Inning	Rek	2

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
In het verlengde van de maatregel om niet meer uit te betalen bij VOW: - Is het mogelijk vast te stellen dat de adresgegevens (Adres, Huisnummer, Postcode en Woonplaats) van de (elektronische) aangiften en/of verzoeken gelijk zijn aan die in de Basisregistratie (BvR); - Op welke wijze behandelen de diverse heffingssystemen incl. Toeslagen de teruggaaf/tegemoetkoming als deze niet adresseerbaar zijn door bijv. onvolledige adresgegevens?.	Aanvulling mijnerzijds: - Probleem daarbij is dat schrijfwijzen af kunnen wijken. Datzelfde geldt voor banken die voor hun rekeningnummers niet de GBa hanteren. Beter zou zijn dan te controleren op Postcode/Huisnummer i.c.m. BSN - De controle wordt ook lastiger omdat er legio adresseringen mogelijk zijn. Je moet dan voor die klant heel BvR doorsnuffelen;	- Er wordt voorbij gegaan aan het feit dat klanten in een verhuissituatie zitten, waardoor zijn in een slachtofferrol gepositioneerd worden; - Gezien de complexiteit is dit niet 1,2,3 te realiseren, ook niet met queries; - In het land fungeren diverse projectgroepen die zich op één en andere manier met adressering bezig houden. Wellicht is het handig om daar aansluiting te zoeken	IM-B	Opgevoerd	1	nbnb 1/9 In de huidige context is dit niet mogelijk omdat de N(AW) niet mee wordt getransporteerd. Afvoeren	Niet			LT			
Aanvragen van teruggaven en toeslagen beoordelen met contra-informatie die beschikbaar is in bestaande databases en inventariseren welke bestanden nog meer in aanmerking komen voor koppeling	Uitbreiden en aanzetten weegregels. 11/1/2012: BC wordt voorlopig niet geëffectueerd. B/T heeft 47 weegregels aan staan voor m.n. inconsistentie. Zie ook Handh. Plan	Wel in BC-AVAVER	IM-BT IM-B	10-10-2012: Update : Weegregels staan nog steeds aan. Deze worden in 2013 geëvalueerd en scherper gezet. Er komt een PvA om (meer) derden bronnen rechtstreeks of via queries aan te sluiten op NTS. We doen dat nu al met gegevens van DUO. Is overigens een groot succes.	1	NAAR ARCHIEF	Loopt			LT	B/TSL	Ind	11
Niet meer uitbetalen bij Verblijfsstatus 31, 32, 34 en 98	Zie ook 72 voor Toeslagen. Moet voor IH worden gegereld, mogelijk ook LNH/OB/VpB? Wordt niet meegenomen met BC VOW. Resultaat query: IH 24 miljo, OB 0,4 miljo.	Personen met één van deze verblijfsstatussen hebben geen recht op gemeenschapsgelden. Analyse heeft plaats gevonden. Voor EVA al gerealiseerd (2013). Er is geen wettelijke basis voor deze maatregel: Terugdraaien	IM-B	= 8. Wijzigingsvoorstel(len) indienen in informeren. Wijzigingsvoorstel 9/4-2013 ingediend	2	ARCHIEF	Memo			LT	IM/B	Ind	
Inrichten Front- (Regio's) en Backoffice (AFB)	Impact bepalen voor de AFB. Memo Globale procesbeschrijving voorgelegd aan	Slachtoffers worden adequaat geholpen en patronen worden in beeld gebracht	IM-DV en AFB	NAAR ARCHIEF		2/1/2012	Gereed			KT/LT	IM-DV	Intell	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Implementatie registratie MAC-adressen (wordt fingerprint)	1. Week 04/2013 gesprek op departement (gereed). 2. OLA-impuls ingediend om MAC-adressen uit te vragen bij online-aangiften (ingebracht). 3. O&M: : In kaart brengen overige stromen en indienen impuls(en).	Stuit op bezwaren van M Op 12/6/2013 is een overleg gepland met IM/DV en B/CIE over een alternatieve fingerprint	M	Zie mail Is inbegrepen in 187. NMAP - onderdrukken/wijzigen MACadressen		Monitoren VERVALLEN: IS OPGENOMEN IN 187	????	????		KT/LT		Auth	
Niet uitbetalen bij VOW: Wetgeving aanpassen	Wetgevend traject in gang zetten. Onderzoek departement loopt	Formeel geregeld		Wordt aangewerkt. AH Vpb moet ook stoppen - lijn Wetsvoorstel is door de 2e +1e Kamer	1	BP 2014. NAAR ARCHIEF	Wetg.	????		LT	Allen	Mass	
De Belastingdienst zal aanvragen van teruggaven en toeslagen beoordelen met contra-informatie die beschikbaar is in bestaande databases en gaat inventariseren welke bestanden nog meer in aanmerking komen voor koppeling. (18, 67)	Toezicht Massaal aanpak IH: Centraal toetsen, anders niet naar ABS	Berichten zijn gecontroleerd a.d.h.v. IP-adressen, BSN's, resultaat teruggave. ABS is aangepast op massaal automatisch corrigeren en behandelen	AFB, Alle IM's		1	NAAR ARCHIEF	Gereed			LT	-	Klant-behandeling	
VOW: Wettelijke onderbouwing communicatie bij stopzetten	Onderzoek noodzaak	Formeel geregeld		VERVALLEN =165	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 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	AFB		1	n.n.b.	Niet toegestaan			LT	Allen	Wet	
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		ARCHIEF	Besluit	-		LT			
Beheer PIT - wie/waar	diverse keren gevraagd waar het beheer komt te liggen: Voorlopig CAPGemini	Beheerd informatiesysteem	IM-B M		2	NAAR ARCHIEF	Onderzoek						
Onderzoek naar dubieuze adressen	Data-onderzoek Domein Klantregistratie	Eliminatie dubieuze adressen	LTO/IM-KR	Ingeregeld, continue proces	2	1-7-2013 NAAR ARCHIEF	Gereed						
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 OPGENOMEN IN 211	Besluit	-					

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V: M:	THEMA Weging Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Handhavingsplan B/CA				THEMA VOW	1		Onderzoek						
Centraliseren Invordering Buitenland voor Toeslagen in Oost (CLO)	Vervaardigen procesbeschrijving door Toeslagen i.s.m. CLO		C:		2	NAAR ARCHIEF	Besluit						
Verhogen DiGiD-niveau naar Midden is opgenomen in de verleidingsstrategie	Butgers worden in volgende campagnes verleidt het niveau te verhogen naar midden	Note: Er zijn nog een aantal uitzoekpunten voor Logius	IM-DV	Was 19. Verleiden heeft het nadeel dat de klant nog steeds kan kiezen ook al heeft hij/zij DiGiD-midden om zonder SMS-code in te loggen. 16-9-13 Update gevraagd	1	ARCHIVEREN	Besluit						
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 Uitv. Coörd. LKB	1	15-4-2011-lopend proces	Gereed			1		1	9

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
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
Geen VA en DA opleggen aan VOW's	Structurele oplossing aanbrengen in ABS: impuls voor IM/B via ☐ door ☐ 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
Flexibele grensbedragen HOT/HOR	Is nu flexibel instelbaar per belastingjaar	Parametriseerbaar maken	IM-B	Bespreken in IT-Fraude	1	NAAR ARCHIEF				LT	B/TSL	Ind	
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 aangetoond tekort	☐	Onderzoek is afgerond. St. 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	
Verder verlagen HOT/HOR grens IH	Er lopen meerder queries. Gaat nu proef lopen op 100.000 posten bel.jaar 2012	Nog geen	LTO - ☐ / U: ☐ en ☐		1	NAAR ARCHIEF							
Misbruik van fiscale faciliteiten door niet-ingezetenen	Onderzoek naar aard en omvang moet nog starten	Zie 219	M = / U = CAF-team	= 226									

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Lange termijn: Robuust													
VT's alleen nog voor heffingskortingen en rente eigen woning	Wetswijziging. [] zoekt haalbaarheid uit. Niet in BP 2012. [] Binnenkort vervolg wat ermee te doen!	Niet in B.C. Zie oplossingsvoorstel IM-B. 2/11 [] Gaat door, er wordt nog wel gekeken naar lopende VT's giften, etc. 17-7-2012: FB: Voorstel aan J. de Groot de bestaande situatie te handhaven		Beoogd wordt: geen aftrek bij VT's van persoons gebonden aftrek (buitengewone lasten en giften) en geen VT meer voor aflopende verblijfstitel. Half juni komen LTO en IMB met voorstellen	3	n.n.b. ARCHIVEREN	Niet gehonoreerd		[]	LT	[]	Wet	20
Onterechte aftrek zorgkosten in 2014 e.v.	Onderzoek naar aard en omvang moet nog starten		[]			VERVALLEN							
Aspect Toeslagen:													
Korte termijn: Tijdelijk													
HOT/HOR aanpassingen: verzwaarde procedure met materiële beoordeling	HOT/HOR is verlaagd. Alle verzoeken oude jaren worden nu beoordeeld. Onderzoeken in hoeverre er HOT/HOR ook voor Zorg en Huur is.		Tsl	Toezegging Stas 2e Kamer	1	Lopend proces	Gereed					1	1
DigiD controle bij aanvraag kinderopvangtoeslag, huur en zorg	Overgang controle naar webdiensten; [] vraagt bij [] na of deze controle na 1 oktober 2011 blijft bestaan	Controle is opgenomen in release 3 DV	IM-BCA_IM-DV	Toezegging Stas 2e Kamer 9/8 Is gelijk aan 6, afvoeren	1	15/8-2011; na interventie MT-BD: Lopend proces. KIT: 28-9-2011 Lopend proces: Afvoeren	Gereed		[]	KT	DV	Auth	7 en 19
Aanzetten weegregels KOT	Is gebeurd.		Tsl		1	Lopend proces	Gereed				1		
Geen uitbetaling van toeslagen aan VOW's	Query-matige oplossing aanbrenen in proces	Uitbetaling aan VOW's is geblokkeerd	Tsl	Toezegging Stas 2e Kamer Project VOW's []	1	Lopend proces	Gereed		1				9
Lange termijn: Robust													
Signaleren risicovolle aanvragen: subjectgericht, procesgericht en objectgericht obv queries. Voorkomen mutaties met terugwerkende kracht	Queries en stopzetten betalingen mail 29/6 5/7 [] reactie komt nog. Voor Spoor 2 geregeld, voor Spoor 3 wel mogelijk, nog niet ingeregeld. IM-B/T initieert zelf.	afgerond 7/7/11	TSL-Handhaving: []	Toezegging Stas 2e Kamer TSL start querymatige aanpak	1	n.n.b. NAAR ARCHIEF	Gereed		[]	KT	B/TSL	Ind	6 en 8
Geen behandeling van aanvragen en vaststelling van toeslagen bij VOW's	Structurele oplossing aanbrenen in systemen. Voor Spoor 3 gerealiseerd. 9/11 Verzoek IA-BC	Gepland voor release 2011-3	IM-TSL	Project VOW's - Impuls IM is ingediend	2	n.n.b. ARCHIVEREN	Gereed			LT	B/TSL	Ind	9
Aanvragen met terugwerkende kracht binnengekomen na 1april pas behandelen en betalen bij DT	Wetswijziging. Niet in BP 2012	Wel na uitstel IB. Zit ook in Spoor 3!	[]	Idee ingediend bij []	2	1-1-2012_lopend proces NAAR ARCHIEF	Gereed		[]	LT	[]	Wet	13

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	M/Domein	Proces	Fiscale agenda
Verbetervoorstellen tbv invordering/terugvordering bij fraude (minimaal grove schuld)	Aanpassen Awir artikelen 23, 30 en 45. Niet in BP 2012	Zie mail		Idee ingediend bij Valt onder 8.	2	1-1-2012 NAAR ARCHIEF	Zie 8			LT		Wet	24
Het opleggen van boetes bij toeslagen ook mogelijk maken bij niet verstrekken van informatie of het geven van onjuiste informatie in de voorschotface	23-4-2012 Voorgelegd aan 5-5-2012 Reminder. Voor TSL in de lijn van 9				1	OFM 2013 ARCHIVEREN	????			KT		Intell	
Strafrechtelijke bepalingen in de AWR overeenkomstig toepassen op Toeslagen	23-4-2012 Voorgelegd aan 5-5-2012 Remind: Komt strafbeschikking op te leggen door OM				1	OFM 2013 ARCHIVEREN	????			KT		Intell	
Verhoging maximum boete toeslagen Beperking terugwerkende kracht.	Samenwerkingsverbanden leiden tot een doelmatiger bestrijding van fraude	Afname ten onrechte verstrekkingen		Nu ook voor Huur, Zorg en KGB 16-9-2013: Update gevraagd. 17-10-2013: Reminder. Wordt per 1-4-2014 gerealiseerd. Onderdeel van wetswijziging per 1-1-2014	1	OFM 2012 NAAR ARCHIEF Gereed. ARCHIVEREN	Besluit	-		KT		Intell	
Profiling B/T	Opzetten en toepassen voor alle Toeslagen	Is in april 2013 toegepast en wordt de komende maanden robuust gemaakt	M: U	Zie presentatie voor vervolg! 12-9-2013: Update gevraagd	1	ARCHIVEREN	Onderzoek	-					
Aspect OB:		Wat is er afgesproken t.a.v. de OB?											
Korte termijn: Tijdelijk													
Risico-analyse bij afgifte van omzetbelastingnummers en afvoeringbeleid mbt omzetbelastingnummers	Memo is opgemaakt en afgestemd met Klantenregistratie en is geaccordeerd door SMP en MKB.	Conform planning. Status LOPEND PROCES	LTO_IM-B	Recast Europa, Plan van aanpak Systeemfraude, paragraaf 2.3.1	1	1-1-2012. Conform planning. Landelijke 'start'bijeen- komst 21 november 2011 (inform. van medew., betrokken bij deze werkstroom)	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Subjectgerichte aanpak: veelplegers en faillissementsfraude in kaart brengen en aanpakken	Pilot gestart. 9 subjecten worden fiscaal gevolgd. Status 13/3/12: 2 subjecten multifunctioneel aangepakt; 13 subjecten alleen regionaal, per regio 1	Comform planning. Status LOPEND PROCES	Thema intracommunautaire BTW-fraude (2041)	Project herziening toezicht rechtspersonen is aangesloten. Zie paragraaf 3.2 plan van aanpak Systeemfraude omzetbelasting	2	Gestart in maart 2011. 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) LOPEND PROCES	LTO	Plan van aanpak Systeemfraude, paragraaf 3.4. Levert weinig op!	1	Pilot loopt. Wordt nu ook ondersteund door CARF (applicatie Car. Fraude); applicatie is inmiddels aan alle regio's beschikbaar gesteld	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
Afvoeren btw-nummers na langdurige inzending nihil-aangiften	Wordt gefaseerd uitgevoerd, om de werkstromen ook voor de admin. OB en klantreg. behapbaar te houden. Hierbij worden ook de loonheffing en bestands-mutatie uit hoofde van klantenreg. meegenomen. Resultaten kunnen worden gemonitord via de queryselector. In juli 2011 zijn daarnaast nog 2.576 nihilaanmelders met intracommunautaire verwervingen van meer dan € 1.150 aan de regio's ter behandeling aangeboden.	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. Afspraak met KR voor diverse queries door het jaar heen. AFVOEREN	1 THEMA VOW	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	
Stopzetten uitbetaling aan VOW's	Uitgezet naar Regio's in juni 2011 (totaal ongeveer 1300 signalen) In het reguliere proces zijn borgingen ter voorkoming van "automatisch"uitbetalen bij VOW. Posten worden gesignaleerd en via lijsten ter behandeling aangeboden. Geen uitbetaling zonder nadere beoordeling en verwerking in het systeem.. Query draait en 13/9 wijz.voorstel ingeschoten. 9/11 Verzoek IA-BC	Uitgezet naar Regio's in juni 2011 (totaal ongeveer 1300 signalen) In het reguliere proces zijn borgingen ter voorkoming van "automatisch"uitbetalen bij VOW. Posten worden gesignaleerd en via lijsten ter behandeling aangeboden. Geen uitbetaling zonder nadere beoordeling en verwerking in het systeem.	Thema intracommunautaire btw-fraude (2041)	toezegging Stas 2e kamer fiscale agenda. LOPEND THEMA VOW	1 THEMA VOW	Eind 2011. Alle regio's m.u.v. regio-Amsterdam, hebben gemeld dat de lijsten zijn afgewerkt. OBC VOW	Query, wacht op 155			KT	B/Toezicht	Ind	
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	
Rol Klantregistratie bij Ondernemers	Wordt nog beschreven	Zie maatregel KvK (158)	LTO	Samen met 158. Afspraak is NIHIL-aangifte + A- en B-lijst. AFVOEREN	3	Met klantregistratie afspraken gemaakt dat zij stelselmatig queries uitdraaien tbv beoordeling ondernemerschap.	????			KT		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	[redacted] zet query uit. [redacted] vraagt na. Resultaat doorgeven aan [redacted]. Betreft meerdere middelen	Inzicht in fraude-omvang			1	n.n.b.	Gereed			KT	IM-B	????	
Query terugbetalingen n.a.v. betalingen naar een rekeningnummer wat niet van het BSN is (procuratiehouders)	Query is gevraagd, op 20 maart 2013 opgeleverd en uitgezet	Inrichten in het voorkomen ervan	Kernteam-AFB	T.b.v. [redacted] Onderzoek is nog niet afgerond. 16-9-2013: Update gevraagd. 17-10-2013: Reminder	1	n.n.b. Gereed ARCHIVEREN	Gereed			KT		Massaal	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Lange termijn: Robust													
Competentiehoppers in kaart brengen, info delen	Pilot gestart in een tweetal regio's	Status	LTO		2	lopend proces	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
Negatieve-normoverschrijders: aanpassing normen en inzet toezicht		Status	UC-OB_LTO		1	lopend proces	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	Ind	
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	
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 []) thans in concept. Mogelijk gaat het mee in de halfjaarrapportage richting Tweede Kamer over stand van zaken fraudebestrijding OB.	2	01-01-2012? Zie 93. Verzoek afgewezen. ARCHIEF	Niet gehonoreerd		LTO	LT		Wet	
Bestuurders/ aandeelhouders die veelvuldig misbruik hebben gemaakt verbieden nog bestuurder/ aandeelhouder te worden	3/10 Ingebracht in discussie over Aandeelhoudersregister. Er komt een Aandeelhouders-register waarin dubieuze aandeelhouders in beeld komen en blijven	Stoppen fraude. Ligt bij Wetgeving [] 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		Wet	
Diverse ideeën die slaan op het voorkomen van uitbetaling van negatieve aangiften omzetbelasting en uitwisseling van gegevens met andere overheidspartijen			LTO	Naar Manifestgroep	1	Afvoeren			LTO	LT		Wet	
Apect LH										LTO			
Fake bedrijf starten, werknemers in dienst. Loon en LH opnemen in LH-aangifte, LH niet afdragen. Gegevens werknemers wel in polisadm UWV en komen in VIA en aangifte IH. Dat leidt tot teruggave IH.	Impact bepalen door [] wordt voor volgend coord.ov. Uitgewerkt 25-8 [] heeft wk 47 afspraak met [] Casus in CO-OV 6/12	Memo is behandeld in COOV. Resultaat is NIHL.	UC-Aangifte	[] maakt memo	1	NAAR ARCHIEF	Geen actie			KT	B/Toezicht	Ind	
Stopzetten uitbetaling aan VOW's	Zie ook 35 Wijziging 15-6-2011 24-8: Overleg IM-B: [] kijkt of dit wijzigings-voorstel in de portfolio voorkomt en wat de status is. 9/11 Verzoek IA-BC	Query draait en 13/9 wijz. voorstel ingeschoten	IM-BCA IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	ARCHIEF	N.v.t.			KT	B/Aangifte	Ind	
Apect VpB													
Stopzetten uitbetaling aan VOW's	Zie ook 80 Wijziging 4-7-2011 [] status? 13/9 doorgezonden		IM-B/CA IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	nnb	N.v.t.			KT	B/Aanslag	Ind	

OVERZICHT MAATREGELEN AUNTI_FRAUDE_BOX - ARCHIEF

Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dototij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Apect Inning													
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.							
Onderzoek "veilige" terfo's	Aanpassen en versleutelen van terfo's, waardoor zij minder fraudegevoelig worden. Geen lichtroze kleur meer. Voorstel oplossing wordt per 1-12-2013: geen terfobrief, maar uitnodiging opgeven rekeningnummer met authenticatie. Vanuit TERCUM worden dan de rekeningnummers opgehaald in BRG	Minder misbruik, minder slachtoffers. Reminder 8/4-2013	IM-B/CA IM/B	Wordt 28-2-2013 besproken met 10/6 geen Capaciteit IMB. Escalatie week 23	1	n.n.b. OPGENOMEN IN M. 161	IM	WV		LT	IM-B	Mass	
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! Ketenregisseur neemt geen besluit	1	ARCHIVEREN							

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat
21*	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 HK benaderen voor de opleverdatum. Opleverdatum: juli 2012. Opleveren Globaal Ontwerp, het PID (Project Initiation Document) en de Business Case: 1-12-2012. AFB blijft betrokken bij GO w.b. issues.	Verminderen risico onjuiste uitbetalingen en id-fraude 12/9 Lopend onderzoek IV-breed Wetgevend traject 1/2 november afgeprocedeerd. Mogelijk voorziening KOT 2/11 Mededeling [] Uitzondering KOT en Schrijnende gevallen. Ook van toepassing voor BBR. BC in januari gereed. 27/1 HK: Vanaf volg. wk. wordt de BC geschreven. Gereed rond 1-7-2012. Review + Memo 16-7-2012 opgeleverd aan IM/B
42	Stopzetting behandelen verzoeken VT en uitbetaling negatieve VA's aan personen die geen aangifte(n) hebben ingediend over oudere jaren	Query-matige oplossing: gaat dit jaar toegepast worden door de regio's bij het binnen praten van aangiften: [] vraagt stavaza na bij []	[] Is tijdelijk opgelost met een query op de VA 2011: 28 Miljoen teruggedraaid! Niet in B.C.
46	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

V:	Bijzonderheden	Prio/dotij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder
IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer Het lijkt erop dat uitstel naar SEPA wordt nagestreeft! 6/6 Concept Memo van [] [] 23-6 Kommentaar geleverd: Reactie: Kaders van [] is oriënterend memo 4/7 Memo HK [] 11/1/12 Er is binnen IMB- Inning nog geen afstemming over de onderwerpen die elkaar raken	1	1-7-2012 _ 1-1-2014 ARCHIVEREN	CAO	Ontwerp	[]
B/CA_Regio	Project terugdringen aangifteverzuim – [] Status?	2	1-1-2014, Release 2014-1 + versnelde implem. Risicodetectieregels NAAR ARCHIEF	IM		ProgrTijdi- ge Aan- gifte
IM-B	Impuls opgenomen bij IM/B. PVA businesscase gereed. BC start week 13	1 Lopende impuls	1-1-2014, Release 2014-1 + versnelde implem. Risicodetectieregels NAAR ARCHIEF	IM		[]

Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
LT	B/Inning	Rek	17
KT	B/Aanslag	Ind	14
LT	B/Aanslag	Ind	

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

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX I.R.T. FISCALE AGENDA

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/dolotij	Realisatiedatum	Status	Fase	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
4*	Wijziging bankrekeningnummers particulieren en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken : vooraf bevestigingsbrief zenden	Tijdelijke oplossing aangebracht in proces B/CA, op 27 mei gesprek met [] over niet terug ontvangen brieven: Nog geen besluit; eerst onderzoek. In de week van 15 augustus 2011	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude.	B/CA	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole. 1/9 Loopt vanuit de Unit Inning actie om het proces bij de BEL TEL te beleggen. 2/10 Memo over % niet	1	"Lopend proces" voor ongestructureerd Voor ge: 3e week van augustus				KT	B/Inning	Rek	2
6	Alle persoonsgebonden digitale aanvragen/aangiften van TSL en de IH alleen nog accepteren als BSN DigiD = BSN-bericht. Uitzondering: geautoriseerde machtiging.	Impuls/wijzigingsverzoek ingediend week 13; op 17 mei besproken met [] planning Tsl wordt gehaald; IH planning bekend; nog bespreken met UC Aanslag		IM-BCA_IM-DV	10-8:IM-DV is van mening dat de identiteitsfraude gaat toenemen. Ook definiëren als LT-maat-regel i.v.m. de optie dat de ondertekenaar kan worden doorgegeven aan het heffingssysteem	1	TSL lopend 15-8 en IH + KGB 28-09-11 Lopend proces: Naar archief				KT	DV	Auth	12
22	Communicatie intern en extern over systeemfraude	Communicatiestrategie en -middelen vaststellen met concerncommunicatie en EIC B/CA	Gedragbeïnvloeding		Afspraak met concerncomm op 4 april. Gesprek met persvoorlichting [] in week 14 Communicatiedeskuntige aangewezen voor 2 dgn p.wk.	1	Lopend proces: Naar archief				LT		Wet	1
37	Wijziging bankrekeningnummers particulieren en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken : vooraf bevestigingsbrief zenden naar woon/vestigingsadres	Wijzigingsvoorstel ingediend 14 maar 2011. 31/8 Ligt nu bij [] (trekker) en [] (portf.man.)	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude.	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole	1	nmb				LT	B/Inning	Rek	2
44	Stopzetting uitbetaling negatieve VA's en DA's aan VOW's	Onderzoeken of dit een handmatig proces via retourpost moet worden. Query-matige oplossing		B/CA	Toezegging Stas 2e Kamer Project VOW's H.Blutenberg 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	15/8-2011; na interventie MT-BD: Lopend proces. KIT: 28-9-2011 Lopend proces: Afvoeren				KT	DV	Auth	7 en 19
66*	Geen uitbetaling van toeslagen aan VOW's	Query-matige oplossing aanbrengen in proces	Uitbetaling aan VOW's is geblokkeerd	Tsl	Toezegging Stas 2e Kamer Project VOW's []	1	Lopend proces			1				9

Passend binnen huidige regelgeving

Genomen/Opgestart

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX I.R.T. FISCALE AGENDA

1. In de communicatie met burgers wordt er extra op gewezen dat het invullen van gefingeerde gegevens strafbaar is. (22, 23, 28)

--	--
2. De procedure die leidt tot het wijzigen van een bankrekeningnummer waarop een teruggaaf wordt uitbetaald, is recent gewijzigd. Wijzigingen worden pas doorgevoerd nadat de burger wijziging van het te gebruiken bankrekeningnummer heeft bevestigd. (4, 16)

--	--
3. Wanneer een ondernemer meer dan twee jaar een nihil-aangifte doet voor de omzetbelasting, wordt de onderneming afgevoerd. Zo wordt het risico voorkomen dat met 'lege BTW-nummers' ten onrechte teruggaaf van omzetbelasting wordt gevraagd. (13)

--	--
4. Aan ondernemers die als afnemer deel uitmaken van een keten waarin zeer waarschijnlijk BTW-fraude wordt gepleegd, wordt een waarschuwingsbrief gezonden. Daardoor kan aftrek van aan hen in rekening gebrachte omzetbelasting worden geweigerd en kunnen zij bij voortzetting uiteindelijk ook strafrechtelijk worden aangepakt.

--	--
5. Voordat uitbetaling plaatsvindt, wordt gecontroleerd of de opgegeven bankrekening wordt gebruikt door verschillende burgerservicenummers (BSN), hetgeen op fraude kan duiden. (1)

--	--
6. Aanvragen voor kinderopvangtoeslag met terugwerkende kracht worden extra gecontroleerd voordat ze worden afgehandeld. (65)

--	--
7. In april wordt een koppeling tussen DigiD en het BSN voor de kinderopvangtoeslag gerealiseerd. (62)

--	--
8. Aanvragen van teruggaaf en aangiftes worden scherper beoordeeld door extra controles van intelligence en risicoselectie. (24, 27, 41, 43, 50, 52, 53, 61, 65, 68)

--	--
9. Aan personen zonder bij de Belastingdienst bekende woon- of verblijfplaats wordt niet meer uitbetaald, omdat het risico van oninbaarheid hier te groot is. (35, 44, 49, 66, 69)

--	--
10. De consistentieregels worden aangescherpt. (20)

--	--

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

- | | |
|--|--|
| | |
|--|--|
- | | |
|--|--|
| | |
|--|--|
11. De Belastingdienst zal aanvragen van teruggaven en toeslagen beoordelen met contra-informatie die beschikbaar is in bestaande databases en gaat inventariseren welke bestanden nog meer in aanmerking komen voor koppeling. (18, 67)

--	--
 12. In navolging op wat binnenkort gebeurt bij de kinderopvangtoeslag zal in de komende tijd ook bij andere uitbetalingen de koppeling van BSN en DigiD worden toegepast. (6, 7)

--	--
 13. Aanvragen die betrekking hebben op het verleden vormen een extra risico, mede gezien het feit dat het dan vaak om een grote bedragen gaat. Tot nu toe vindt uitbetaling ervan snel plaats. Uitbetaling van deze bedragen zal pas plaatsvinden na controle vooraf. (10, 70)

--	--
 14. Toekenning van een voorlopige teruggaaf wordt geweigerd als over voorgaande jaren ten onrechte geen aangifte is ingediend. (42, 48)

--	--
 15. Overleg met de banken om na te gaan of een vorm van structurele samenwerking en uitwisseling van gegevens over en weer het detecteren van systeemfraude kan vergemakkelijken. (11)

--	--

Kabinet komt met nieuwe regelgeving

- | | |
|--|--|
| | |
|--|--|
- | | |
|--|--|
| | |
|--|--|
- | | |
|--|--|
| | |
|--|--|
16. Differentiatie van de dienstverlening. Het niveau van dienstverlening moet voor de overgrote groep burgers zoveel mogelijk op peil worden gehouden. Tegelijkertijd moet er ruimte worden gecreëerd om risicogroepen aan extra toezicht te onderwerpen. Iedere groep moet de dienstverlening krijgen die gezien de risico's bij die groep past. (8)

--	--

--	--
 17. Het verplicht gebruik van één rekeningnummer. Uitbetalingen door de Belastingdienst, zowel in de toeslagen- als in de belastingsfeer, worden uitsluitend gedaan op één en hetzelfde bankrekeningnummer dat op naam staat van de burger (en/of zijn partner). [Uitzonderingen kunnen verder gemaakt worden voor rekeningen alleen op naam van de partner, of voor geclusterde uitbetalingen aan woningbouwcorporaties.] (21)

--	--

--	--
 18. Ontzeggen van rechten. Fraudegedrag in het verleden gaat meewegen voor het gedurende een bepaalde periode ontzeggen van rechten. (12, 34)

--	--

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX I.R.T. FISCALE AGENDA

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

--	--

--	--

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

--	--

--	--

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

Antifraudebox,

--	--

Versie 30 juni 2011.

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden
5	Signaleringen door analyse in AFB: - hoe stellen we signalen samen - hoe stellen we de signalen beschikbaar aan regio's en B/T - hoe organiseren we capaciteit voor behandeling (handhavingsregie)	Proces analyse AFB ontwerpen en beschrijven; Parkeren	Een werkend analyseproces en behandeling door toezicht	AFB	Is analysevraag
24	Hoge BSN-nummers: aanbrengen in weegregels/detectie			IM en LTO	Naar weegregels transactiesysteem
141	Belastingdienst bescheiden niet meer adresseren aan allerlei mogelijke adressen	Onderzoek naar beperking van het aantal adressoorten. Overleggen met [redacted] 11/1/2012 Zou een onderzoek lopen door [redacted]: T.a.v. retourpost is een rapport opgeleverd aan [redacted]: Oppakken. Ook lopen er trajecten voor vermindering adresso's, VOW, etc. Acties onbestelbaren overgenomen [redacted] en [redacted] HB geeft aan wat al gerealiseerd is: 1-2-2012 opgeleverd. 22/5 [redacted] is PL.	De klant zelf ontvangt nagenoeg alle bescheiden. Verhuisservice PostNL: Kan alleen via internet geregeld worden. PostNL stuurt altijd een bevestigingsbrief naar het huisadres. Bij wijziging Toezend- of Postadres BvR wordt altijd een schriftelijke bevestiging gestuurd naar het woon- of vestigingsadres. Zie ook mail [redacted] in AFB-box dd 9/2 aan [redacted]	Alle IM's	Momenteel kunnen Belastingdienst bescheiden aan meer dan 30 adressoorten worden verzonden. 14/2/12 Navragen [redacted] wat er is afgesproken over onbestelbaren! = Proces Regio. Is risicovol t.a.v. post- en toezendadressen. Acties vanuit Retourpost
171	Formeel regelen wat onder Slachtoffers wordt verstaan	Bereiken consensus met alle betrokken partijen	Formeel geregeld	[redacted]	HERKOMST?
188	Profiling	Samenbrengen IH, OB en LNH	Risicoprofielen		WEG

193	Afwerking onbestelbare post: Ontwikkelen analyse op gedigitaliseerde retourpost. Behandeling van retour gekomen post uit het buitenland door Heerlen BLD	Participeren in review en GO. Vanuit UC-KR loopt een pilot met Suwinet i.v.m. uitfasen Inkijk Polis. Wordt gebruikt voor Loonvordering en opsporen bel. Pl.	Verwerkte onbestelbare post. Status bij [] 28-11-2013 opgevraagd	M:Jaap Westerbeek/U: []	Maatregel 202 geïntegreerd! Nog betrokken worden bij GO. 16-9-13: [] Digitalisering heeft voor IM
169	Wet vereenvoudiging formeel verkeer BD	T.z.t. beoordelen op fraude gevoelige aspecten	Wel of geen fraude gevoelige aspecten	AFB	PARKEREN
17	Het proces van papieren aangiften IH moet een hoger beveiligingsniveau van authenticatie krijgen	Opdracht naar IM/B en evt. IM-DV 4/7/[] status. 30/8: [] status 10/11 Formulieren worden besteld, niet op naam. Probleem = uitreiken op naam = inleveren. Zie memo [] van 1/2/12 met aanscherping proces uitgifte blanco aangifteformulieren (zie opmerking). Na de aangiftecampagne: pilot	Terugdringen ID-fraude [] status 10/11 Geen BC maar IA+. Oplev. 5/12. Ook week 5! Zie Memo analyse impact maatregelen blanco formulieren 1.0	DV_UC- Aanslag	Toezegging Stas 2e Kamer; impuls ingebracht bij IM/B/CA op 26 mei 2011. 6-12 [] Verder ontmoedigen door bijv. kopie ID te eisen. Ook Toeslagen? MT-BD: Papier kan niet worden uitgefaseerd voor bejaer 2012 omdat wetgeving nog niet gereed is!

51	Geen machtigingscode op UDA's afdrukken/meezenden. Mogelijk doelgroep machtigingscode beperken	IM/DV doet onderzoek, [redacted] Zie mail [redacted] Herbezien December 2011! 23-4-2012 Voorgelegd aan [redacted] Groot: Geen nadere informatie. 5-7-2012: [redacted] ook voor aangifte 2012. 2-10-2012: Wordt niet meegenomen in de aangifte 2012 voor part. HUBA: nader onderzoek.	Wordt voor de aangifte 2011 e.v. niet meegenomen: Besluit [redacted]	IM/DV	Was al Wijzigingsvoorstel van (IS-0117) VOORLEGGEN [redacted]
179	Doorgeven van berekeningsgegevens aangifte en een ingericht proces bij ABS om dit te behandelen	Toevoegen aantal controles in Easytax en commerciële software waarbij na doordrukken er een signaal met de aangifte meekomt waardoor uitval/uitworp. [redacted] heeft op 1 juni afspraak met OSWO, [redacted] is schakel voor de marktpartijen.	Dichten voorkant 3/10 Onderzoeksop-drachten 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 [redacted]
91	Query mutaties/nieuwe rek. nrs.OB per regio met wijziging adres en wisseling bestuurders	Proefquery. Evaluatie uitgezet 15-12 Reminder. Fiat [redacted] 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	
130	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 worden geschreven	IM-BCA IM-B	

13	Wijzigingsvoorstel wordt: - Ontwikkelen van een service bij Klant-registratie waarmee de status/geldigheid van een BSN kan worden opgevraagd - In de Klant-registratie wordt bij de persoon een indicatie opgenomen dat deze slachtoffer is van identiteitsfraude. De heffings- en inningsprocessen kunnen een extra verificatie inbouwen	5-9-2012: Wijzigingsvoorstel (tekst naar IM-B/CA-KR. Voorstel akkoord.	Controle op geldigheid BSN en bescherming Slachtoffers van identiteitsfraude	IM/BCA: M: V: 	Nog niet opgepakt. Voorleggen aan
133	Adressering Bevestigingsbrieven alléén aan Woon- of Vestigings-adres na Curator, etc	Al eerder PvE. Blijkbaar nooit geëffectueerd		IM-BCA IM-B	Wordt opnieuw meegenomen BRG

Prio/ doelotij	Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda						
1	1-May	????										
2		????				1						
	NAAR ARCHIEF	Gereed			LT	Alle	Med					
1	n.n.b.		LT	-	Klant- behandeli ng							

2	Gereed, behalve voor digitalisering PARKEREN	Onderzoek										
1	1/1/2015				LT	IM-B			169	Welke dir? LT/KT?		
1	1-9-2011 NAAR ARCHIEF	Wetgeving			KT	DV	Auth					

1	31-12-2011 Niet gerealiseerd NAAR ARCHIEF m.i.v. bel.jr 2012 gerealiseerd	Gereed			LT	DV	Auth					
3	NAAR ARCHIEF	Parkeren			LT	B/TSL	Ind	10				
3	De signalen Vastgiro in september gestopt	Ligt stil		LTO	KT	AFVOER EN	Auth					
1	2-1-2012. NAAR ARCHIEF	Niet gehonore erd			KT	B/Inning	Med					

2	PARKEREN	IM	WV		LT	B/CA- Gegevens	BvR						
1	ARCHIEF	Niet gehonore erd			KT	B/Inning							

	1

--	--

--	--

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ doeltij
72	Niet meer uitbetalen bij Verblijfsstatus 31, 32, 34 en 98	Wijzigingsvoorstel ingediend door B/T. Wel in Spoor 3	Personen met één van deze verblijfsstatussen hebben geen recht op gemeenschapsgelden	IM-BT	= 8	2
89	Analyse van postbussen die aangeboden op Marktplaats	Pilot in samenwerking met Internet Service Centre	Eerste resultaten, verdiepingsslag nodig.	LTO	Plan van aanpak OB systeemfr aude paragraaf 3.4	3
209	Onderzoek naar ontvlechten BDAV (PDO)	?????		IM-DV		

Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda		
nnb ARCHIVEREN	Gereed SPOOR 3			LT	B/TSL	Ind	9
Weinig resultaat: Gestopt! ARCHIVEREN	Gereed		LTO	KT	B/Toezicht	BvR	

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prioriteit
212	Taskforce VOW	Opheffen DiGiD voor VOW-ers		-	Onderzoek loopt	1
213	Agentschap BPR, Logius en diverse Gemeenten	Maken afspraken voor deelname aan Overheidsbrede Antifraude Box om sneller fraude op te sporen		Manifestgroep		1
214	Monitoren inschrijving Gba en aanvraag DiGiD en intrekken er van	Monitoren afwijkende patronen van DiGiD en zonodig intrekken DiGiD bij opvallende aanvraag- en gebruikspatronen				1
215	m-Gba - BPR - Gba-V	het opleveren van de GBA V (verstrekkingen) full service, de basisfunctionaliteiten Leveren en Bijhouden en diverse producten ter voorbereiding op de migratie en implementatie van de BRP.				
216	Betere registratie arbeidsmigranten	Betere informatie, Inschrijving op locatie, Controle bij handhaving, Bestuurlijke boete en Registratie van het eerste verblijfsadres				

Realisatie- datum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
	Besluit				
	Besluit				
	Besluit				