Ministerie van Financiën

> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

[redacted]

Directie Juridische Zaken

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Inlichtingen

[redacted]

www.minfin.nl

Ons kenmerk
2020-0000075952

Uw brief (kenmerk)
Mail 10-3-2020

Datum 24 juni 2020
Betreft Wob-besluit MT Fraudeverslagen en presentaties

Geachte [redacted],

Per mail van 10 maart jl. heeft u bij het ministerie van Financiën een Wob-verzoek ingediend als bedoeld in artikel 3, eerste lid, van de Wet openbaarheid van bestuur (hierna: Wob). Uw verzoek heeft betrekking op verslagen en presentaties van het managementteam Fraudebestrijding.

Op 24 maart jl. is de ontvangst van uw Wob-verzoek per brief bevestigd. Met deze brief is de beslistermijn met vier weken verdaagd tot 6 mei a.s.

Wettelijk kader

Uitgangspunt van de Wob is dat er, in het belang van een goede en democratische bestuursvoering, voor degene die om informatie verzoekt een recht op openbaarmaking van de informatie bestaat. De Wob ziet op de openbaarmaking van gegevens die in documenten zijn vastgelegd, voor zover deze documenten nog niet openbaar zijn. Indien deze documenten er niet zijn, verplicht de Wob niet tot het aanmaken van dergelijke documenten. Voorts kan het bestuursorgaan besluiten om op grond van de uitzonderingsgronden genoemd in de artikelen 10 en 11 van de Wob of op grond van een geheimhoudingsplicht documenten (gedeeltelijk) niet openbaar maken.

Uw verzoek

U geeft aan dat uw verzoek zich richt op documenten uit de periode 28 mei 2013 tot 1 januari 2016 inzake de volgende onderwerpen:

1. Alle verslagen van bijeenkomsten van het Managementteam Fraudebestrijding.
2. Presentaties gegeven door het managementteam fraudebestrijding aan de staatssecretaris van Financiën. Waaronder maar niet uitsluitend de presentatie van 1 juli 2013 aan staatssecretaris Weekers.

Inventarisatie documenten

Ad 1
Er zijn 31 verslagen van het Managementteam Fraudebestrijding aangetroffen. Vanaf maart 2014 zijn deze gencemd "Besluiten en actiepuntenlijst". Het merendeel van deze verslagen zijn concept, maar aangezien er geen eindversie is vastgesteld zijn deze voor openbaarmaking beoordeeld.

Ad 2
Naast de presentatie van 1 juli 2013 is nog een presentatie aangetroffen, te weten die van 10 oktober 2013.

Beoordeling van de documenten voor openbaarmaking

De bovengenoemde documenten zijn in een inventarislijst opgenomen die bij het besluit is gevoegd. In dit besluit wordt verwezen naar de corresponderende datums uit de inventarislijst, zodat per document duidelijk is wat is besloten.

Controlestrategische informatie
Op grond van artikel 10, tweede lid aanhef en onder d van de Wob blijft openbaarmaking van controlestrategische informatie achterwege indien het belang van deze controlestrategie zwaarder moet wegen dan het belang van openbaarheid. Ik heb alle documenten per passage beoordeeld op controle-strategische informatie waarvan de controlestrategie zwaarder moet wegen dan het belang van openbaarmaking. Deze passages geven inzicht in de controlemogelijkheden van de Belastingdienst.

In beide presentaties zijn enkele passages aangetroffen die niet voor openbaarmaking in aanmerking komen, omdat deze passages een dermate inzicht geven in de positie van de Belastingdienst bij de bestrijding van bepaalde fenomenen dat de handhaving ernstig zal worden geschaad indien deze passages openbaar worden gemaakt. In de gedeeltelijk openbaargemaakte documenten zijn deze passages gemarkeerd met "10.2.d".

De eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer
In het kader van de bescherming van de persoonlijke levenssfeer worden alle (herleidbare) gegevens van persoonlijke aard niet openbaar gemaakt. In alle documenten staan persoonsgegevens, zoals namen van medewerkers.

Ten aanzien van de bovenstaande persoonsgegevens ben ik van oordeel dat het belang dat de persoonlijke levenssfeer wordt geëerbiedigd zwaarder moet wegen dan het belang van openbaarheid. In dat licht worden alle persoonsgegevens op grond van artikel 10, tweede lid, aanhef en onder e, van de Wob, niet openbaar gemaakt. Namen van medewerkers die wel vanwege hun functie in de openbaarheid treden, maak ik openbaar. De namen vanaf het functieniveau van directeur zijn om die reden wel openbaar gemaakt.

Intern beraad
Artikel 11, eerste lid, van de Wob bepaalt dat in geval van een verzoek om informatie uit documenten opgesteld ten behoeve van intern beraad, geen informatie wordt verstrekt over daarin opgenomen persoonlijke beleidsopvattingen. Om te waarborgen dat ambtenaren onderling op een openhartige en functionele wijze met elkaar kunnen (blijven) communiceren over

het te voeren beleid staat artikel 11, eerste lid, van de Wob toe dat geen informatie wordt verstrekt over persoonlijke beleidsopvattingen die zijn geuit in het kader van intern beraad.

Er is een passage, die in meerdere verslagen voorkomt, die is aan te merken als persoonlijke beleidsopvatting. In de gedeeltelijk openbaargemaakte documenten zijn deze passages gemarkeerd met "11.1".

Toelichting
Door de maatregelen in verband met het coronavirus is het technisch niet mogelijk gebleken om de verslagen gesorteerd op te leveren. De inventarislijst is wel op datum gesorteerd.

Besluit

Gezien het bovenstaande wijs ik uw verzoek (gedeeltelijk) toe.[1]

Hoogachtend,
De minister van Financiën,
namens deze,

[redacted]
Fiscale en Juridische Zaken

[1] Deze brief is een besluit in de zin van de Awb. Op grond van die wet kunt u tegen dit besluit binnen zes weken na de dag waarop dit besluit is bekendgemaakt een bezwaarschrift indienen. Het bezwaarschrift moet worden gericht aan de Minister van Financiën, directie Juridische Zaken, postbus 20201, 2500 EE Den Haag. Het bezwaarschrift moet worden ondertekend en ten minste het volgende bevatten:

a. naam en adres van de indiener;
b. de dagtekening;
c. een omschrijving van het besluit waartegen het bezwaar zich richt; en
d. een opgave van de redenen waarom u zich niet met het besluit kunt verenigen.

Ten aanzien van mijn beroep op de geheimhoudingsplicht van artikel 67 van de AWR staat geen bezwaar/beroep open op grond van de Awb. Dit betekent dat een eventueel bezwaar zich moet beperken tot de vraag of uw verzoek om openbaarmaking op grond van de Wob terecht is afgewezen met een beroep op artikel 67 van de Awr.

Inventarislijst bij besluit DJZ 2020-75952

datum	document	openbaar
28-5-2013	MT-fraudeverslag	reeds openbaar *
10-6-2013	MT-fraudeverslag	reeds openbaar *
24-6-2013	MT-fraudeverslag	reeds openbaar *
1-7-2013	Presentatie	art 10.2.d en 10.2.e
22-7-2013	MT-fraudeverslag	reeds openbaar *
8-7-2013	MT-fraudeverslag	art 10.2.e
13-8-2013	MT-fraudeverslag	reeds openbaar *
19-8-2013	MT-fraudeverslag	art 10.2.e
2-9-2013	MT-fraudeverslag	art 10.2.e
16-9-2013	MT-fraudeverslag	art 10.2.e
30-9-2013	MT-fraudeverslag	art 10.2.e
10-10-2013	Presentatie	art 10.2.d en 10.2.e
28-10-2013	MT-fraudeverslag	art 10.2.e
25-11-2013	MT-fraudeverslag	art 10.2.e
9-12-2013	MT-fraudeverslag	art 10.2.e
3-2-2014	MT-fraudeverslag	art 10.2.e
3-3-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e
17-3-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e
31-3-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e
28-4-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e
12-5-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e
10-6-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e
7-7-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e
15-9-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e
29-9-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e
3-11-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e en 11.1
15-12-2014	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e en 11.1
5-1-2015	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e en 11.1
26-1-2015	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e en 11.1
16-2-2015	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e en 11.1
9-3-2015	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e en 11.1
30-3-2015	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e en 11.1
20-4-2015	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e en 11.1
11-5-2015	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e en 11.1
26-6-2015	Besluiten en actiepuntenlijst MT-Fraude	art 10.2.e

*= https://www.rijksoverheid.nl/documenten/kamerstukken/2019/11/15
/aanbieding-aanvullende-stukken-bij-kamerbrief

Presentatie 1:
1-7-2013



Ministerie van Financiën

Inhoud

- Algemeen
- Voorbeelden van Fraude in de diverse ketens
- Waar staan we nu?
- Lange termijn



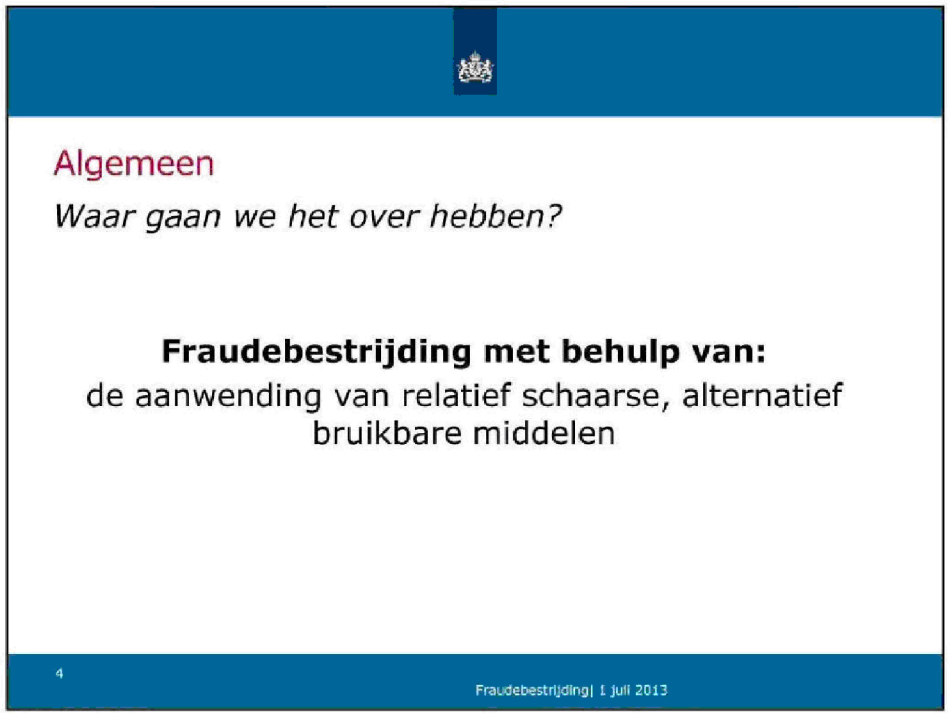
We behandelen in deze presentatie niet alle mogelijke fenomenen! Slechts enkele voorbeelden, die als het goed is bekend zijn. We zijn bezig met een inventarisatie van de fenomenen. Hopen die volgende week klaar te hebben.



We gaan niet in op toezicht. Ook in toezicht komt fraude voor, maar dat is vaak 1-op-1.

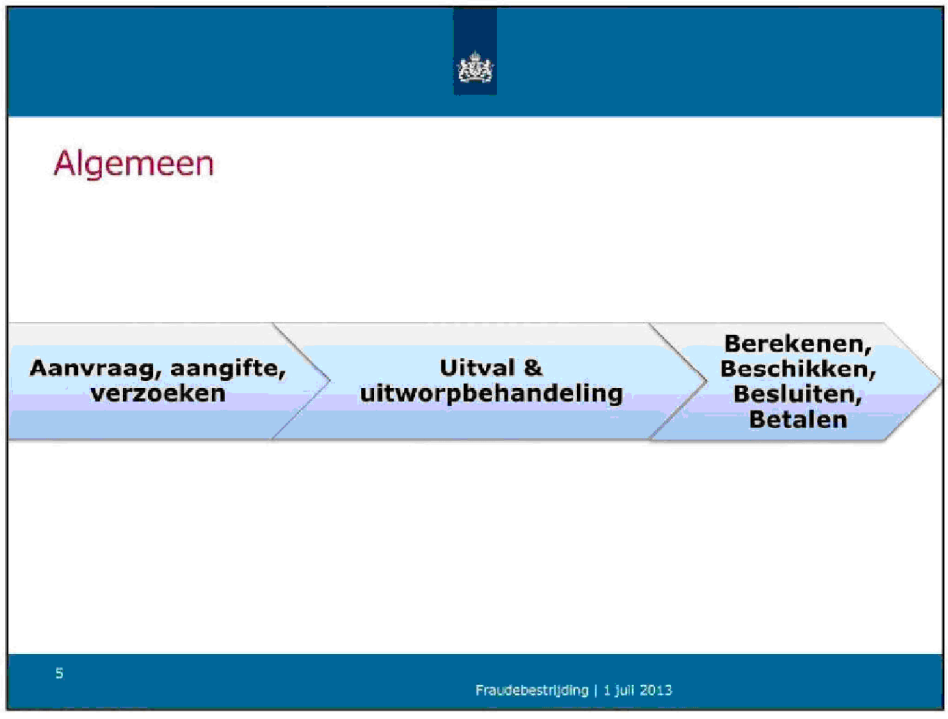
Vanuit toezicht ➔ fraudesignalen

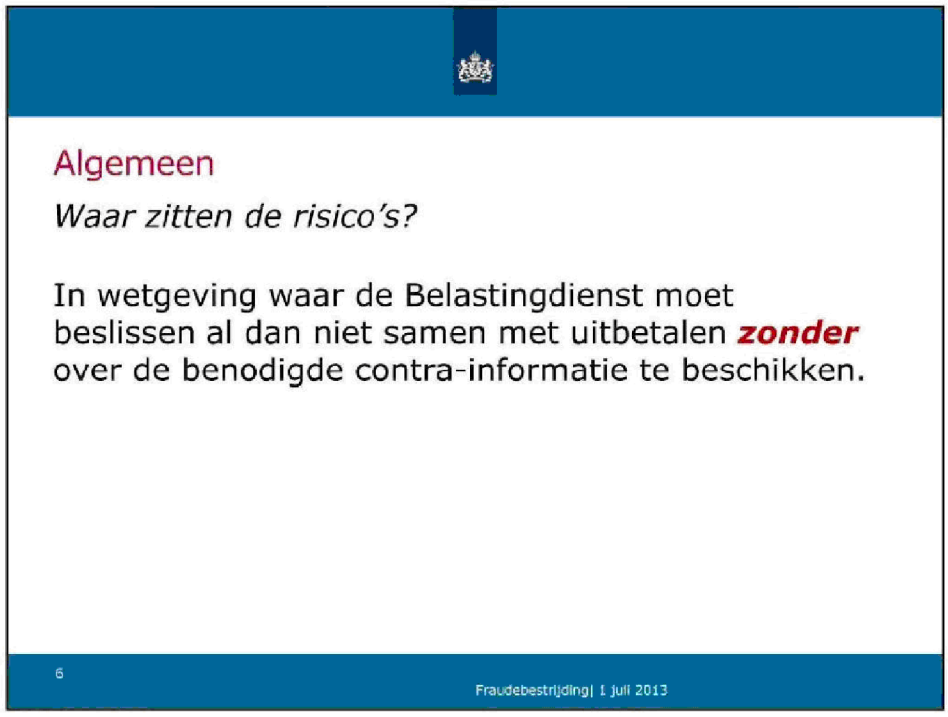
We gaan niet in op het zwarte circuit. Het gaat om de staat als pinautomaat.



Er moeten keuzes gemaakt worden. Dat kan in de wetgeving, capaciteit, ICT.

Niet alle fraude is te bestrijden!


Algemeen
Aanvraag, aangifte, verzoeken
Uitval & uitworpbehandeling
Berekenen, Beschikken, Besluiten, Betalen
5
Fraudebestrijding | 1 juli 2013



In welke wetgeving zitten deze risico's (niet uitputtend)?

OB:	negatieve aangiften, carrousels
IH:	voorlopige teruggaven, bij de DA de aftrekposten (giften, PGU), gefingeerde loon en loonheffing
LH:	gefingeerde dienstbetrekkingen
Toeslagen:	voorschotsystematiek
BPM:	uit- en invoer
Douane:	accijnzen
VAR	

Toeslagen: Voorbeelden van Fraude

1. Toeslag aangevraagd waarbij veel personen op hetzelfde adres in de GBA zijn ingeschreven, wonen er feitelijk niet

2. Georganiseerde aanvragen kinderopvangtoeslag van "moelanders" waarbij geen sprake is van eigen kinderen en geen kinderopvang

3. Toeslag wordt aangevraagd waarbij de toeslag naar het rekeningnummer van een ander persoon gaat. Vervolgens claimt de aanvrager dat er sprake is van identiteitsfraude: zowel georganiseerd als individueel

4. Identiteitsdiefstal (vb casus Groningen)

Toeslagen: huidige aanpak

1. - Toeslag wordt verleend o.b.v. controle basisregistratie
   - Onrechtmatigheid wordt ontdekt in VT/DT fase
   - Bedrag wordt teruggevorderd + Boete oplegging

2. - Toeslag wordt verleend vanwege ontbreken contra info en verplichting tot betaling
   - Uitvraag door BT bij burger, die overlegt vervalste bescheiden
   - Onrechtmatigheid wordt ontdekt in VT/DT fase
   - Bedrag wordt teruggevorderd + Boete oplegging

3. - Onderzoek naar slachtoffer/dader
   - terugvorderen en herstelbetaling

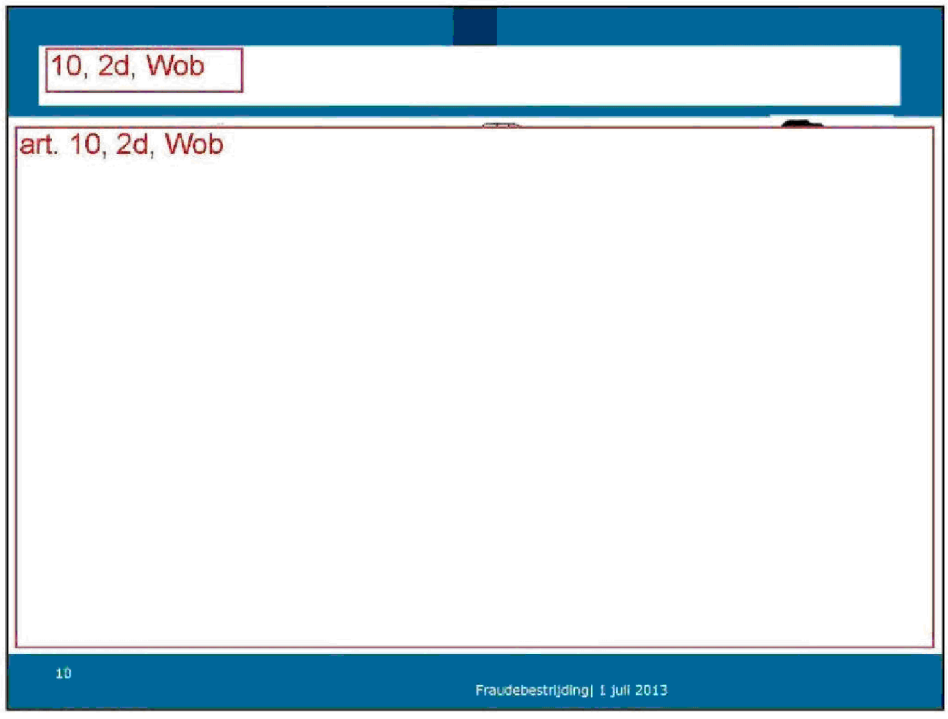
4. - Toeslagen ontdekt dit pas na klacht benadeelde burger

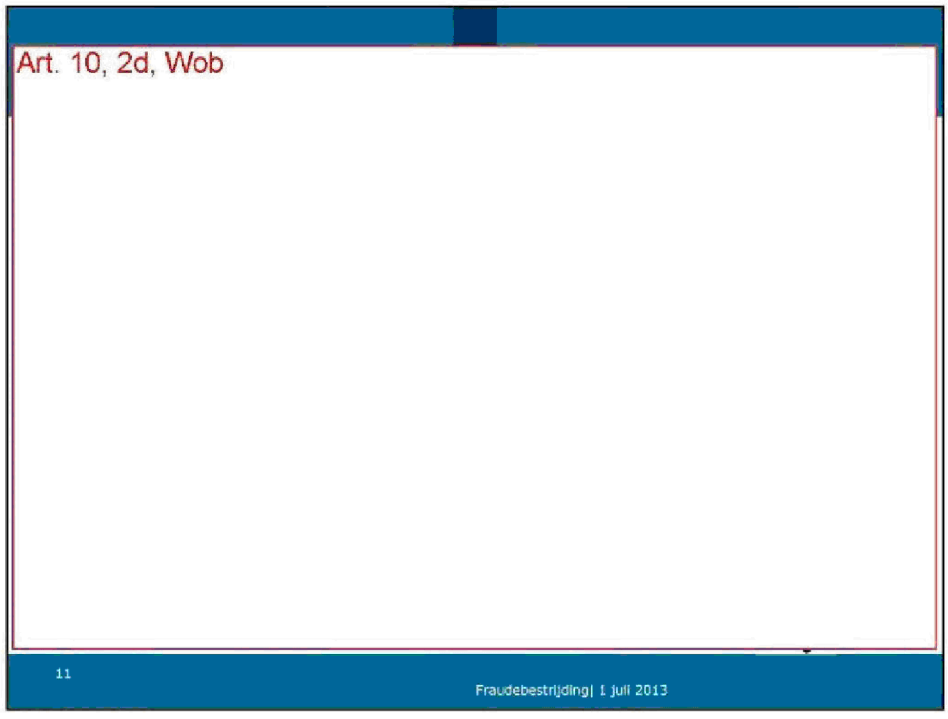
Toeslagen:maatregelen

1. - Risicodetectie 'op transactiesysteem '
   - Gericht op **fraude** detectie
   - Zelflerend model (risicoregels en algoritmen)
   - Voorkomen van frauduleuze aanvragen

2. - Risicodetectie 'in het transactiesysteem'
   - Gericht op **fout** detectie
   - Model o.b.v. uitworpregels
   - Herstellen van foute aanvragen

3. - Aanpassen beslisboom
   - Versterken Handhavingsregie en Intel positie
   - 'professionalisering' fraudeteams


10, 2d, Wob
art. 10, 2d, Wob
10
Fraudebestrijding| 1 juli 2013


Art. 10, 2d, Wob
11
Fraudebestrijding| 1 juli 2013

Risico's en mogelijke aanpak

Risico's

10, 2d Wob

- Reacties vanuit de branche: verstoring 2e handsmarkt
- Financieel: 60-80 miljoen euro

Aanpak

- (Meer) handhaving:

  10, 2d Wob

- Wetgeving
  - * laten zoals het is
  - * beperkte aanpassing
  - * fundamentele aanpassing

Voorbeelden van Fraude: Douane

10, 2d Wob

Voorbeelden van Fraude: Douane

10, 2d Wob

Voorbeelden van Fraude: Douane

Wat doen we al?

- Zo kritisch mogelijk zijn bij de afgifte van vergunningen.
- Na afgifte individuele monitoring en wekelijkse query's indien twijfels bij afgifte zijn gerezen.
- Fysieke controles op de aanwezigheid van goederen bij de betreffende lokatie.

Voorbeelden van Fraude: Douane

Wat helpt in dit geval?

10, 2d Wob

AFB: Massaal proces en systeemfraude

- Ontvangen en verwerken van aangiften en verzoeken
  - Risicoschild
- Registratie en wijziging van bankrekeningnummers
  - Aanpassen registratie en wijzigingsproces
- Uitbetalen van geld
  - Monitoring betalingsverkeer

AFB: Bankrekeningnummers

- **Zwakke plekken:**
  - Omvang beheeradministratie
  - Papieren formulierenstroom/omvangrijk
  - Beschikbare informatie banken

- **Oplossingen**:
  - Eén bankrekeningnummer op naam (uitzonderingen?)
  - Terugdringen papier = persoonlijk domein en e-mededelen
  - Overige mutaties in persoon aan de balie
  - Frequentere uitwisseling gegevens met banken (nieuwe nrs, wijzigingen, tenaamstellingen)

Voorbeelden van Fraude: FIOD





Andere handhavingsterreinen zoals Zorg en Onderwijs

- bewustwording toezichthouder dat er sprake is/kan zijn van 'fraude'
- grote maatschappelijke verontwaardiging
- verschillende soorten fraudes: van 'graaiende bestuurders' tot 'systeemfraude'

Voorbeelden van Fraude: FIOD

WVA Onderwijs

- van 200 naar 400 miljoen per jaar
- landelijk project Belastingdienst
- samenwerking Onderwijsinspectie



Rekenvoorbeeld:

Inschrijving 100 deelnemers; vermindering LB	€ 2.738 x 100 = € 273.800,00
Af; Schoolgeld opleidingsinstituut	€ 750 x 100 = € 75.000,00
Subtotaal	**€ 198.800,00**
Af; Bemiddelingskosten 14,5%	€ 39.701,00
Blijft netto over	**€ 159.099,00**

Voorbeelden van Fraude: FIOD



Hoe kan het gebeuren?

regelgeving: ingewikkeld, niet praktisch uitvoerbaar en niet fraudebestendig

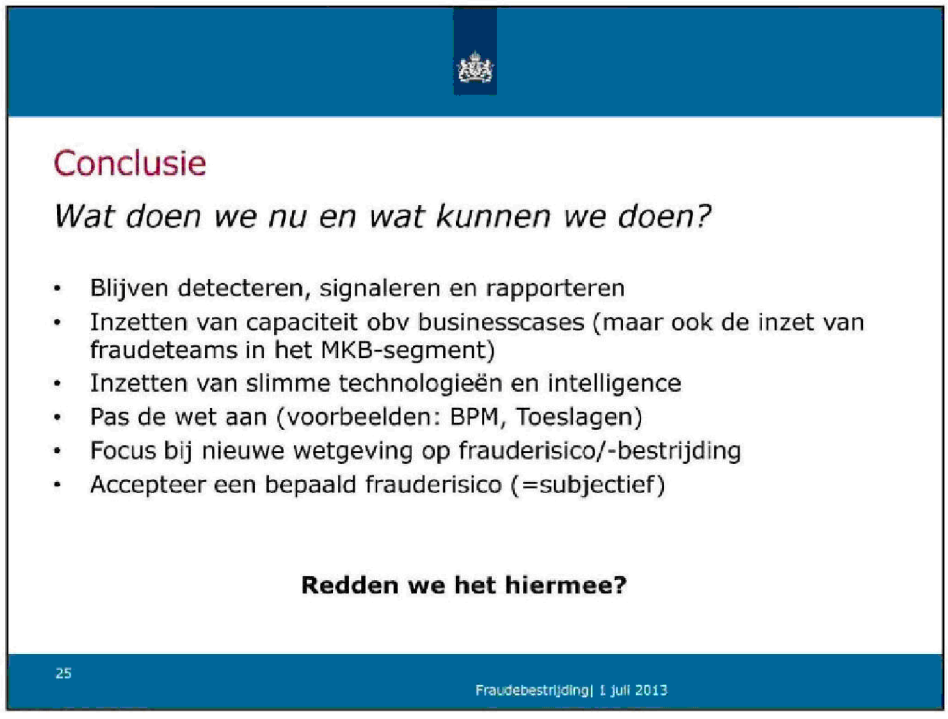
samenwerking: belemmerd door privacyregelgeving

'falend' toezicht: loopt te lang en kost (te) veel capaciteit

Opsporing: kan niet alles oplossen (totale handhavingsregie)
systematische fraude vraagt om integrale aanpak/samenwerking



jaarlijks worden miljarden subsidies uitgekeerd...



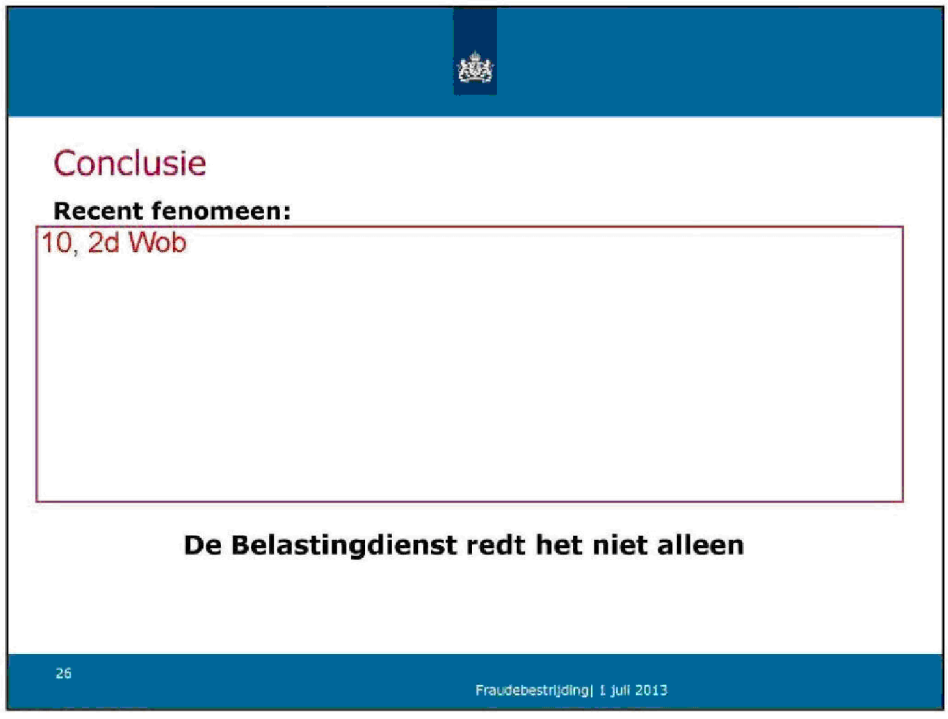
De dienst blijft signaleren en rapporteren: zo kan de politiek de mogelijkheid krijgen maatregelen te nemen.

De dienst blijft businesscases maken om af te wegen of de bestrijding de investering rechtvaardigt.

We zijn bezig op de markt te kijken of er systemen/processen zijn die we kunnen overnemen

BPM wordt opgenomen in het BP2014, toeslagen in 10 mei brief (apart wetsvoorstel bij BP)

In Uitvoeringstoetsen meer aandacht voor fraudemogelijkheden en bestrijding



EZ: KvK

BZK: GBA

SZW: Kinderbijslag, kinderopvangtoeslag, kindgebondenbudget, WW-uitkering, faillissementsuitkering, opbouw AOW

FIN: toeslagen, VT, aangifte IB

OC&W: Stufi

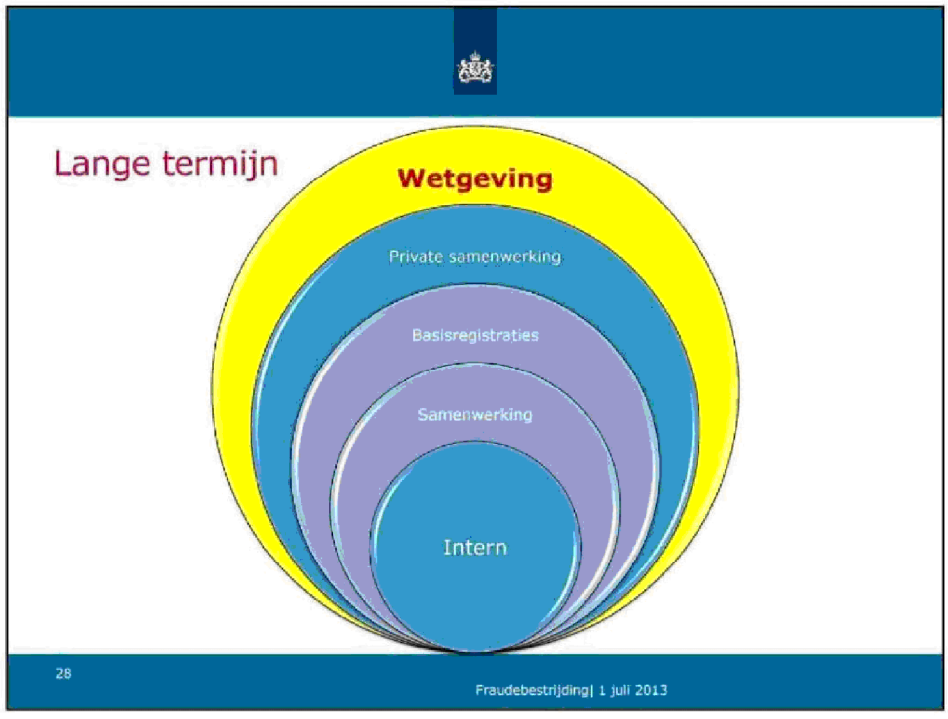
VWS: Zorgfraude

Minimaal 6 departementen worden geraakt...



Context schetsen van de nieuwe samenleving:
- mondiaal
- 7/24
- volledig digitaal
- nieuwe digitale fraude patronen zijn (slecht) door één dienst te ontdekken

Wat van de week in RTL Nieuws was (A'dam) is een eerste aanzet, maar onvoldoende…



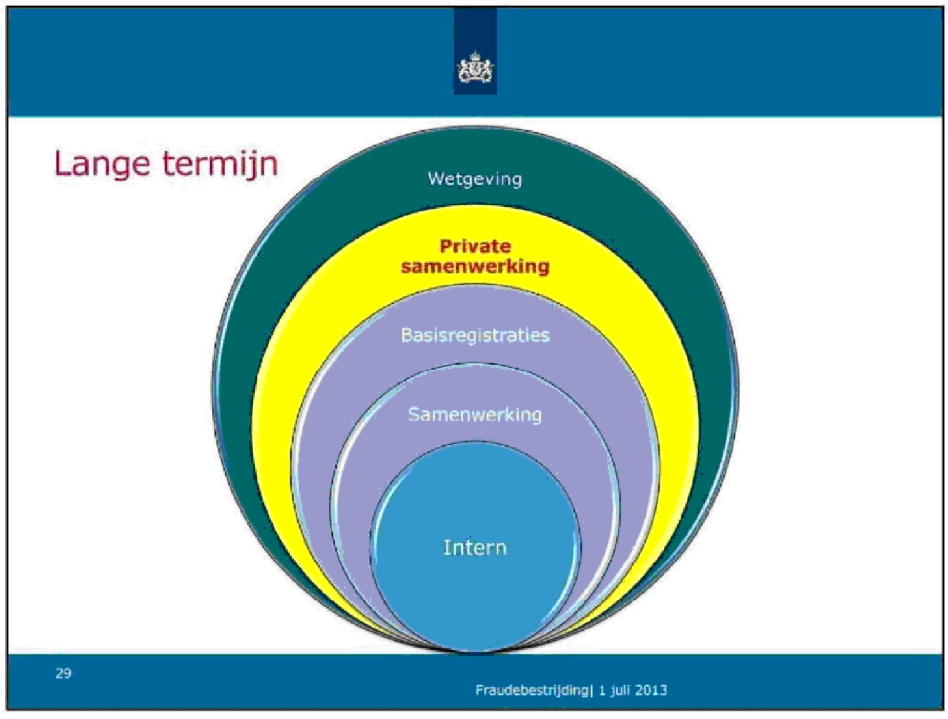
10 mei brief

BP 2014 vwb BPM

Maar ook verdergaande maatregelen: pas na afloop van het jaar Toeslag, of geen VT.

Alles betalen naar de achterliggende partij?

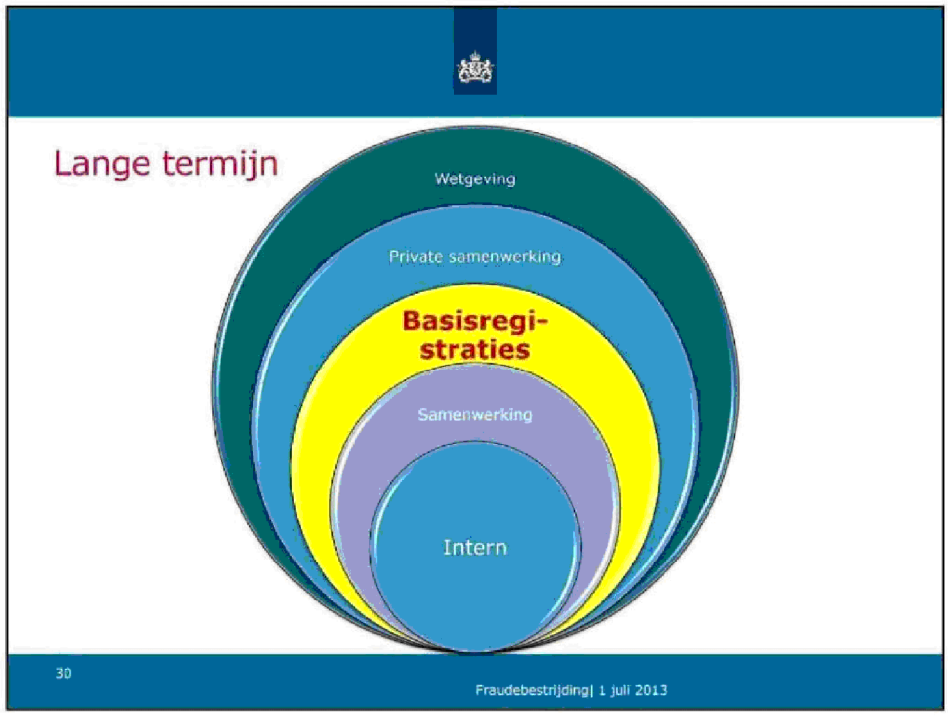
Weg met toeslagen?



Een fraudeur probeert bij iedereen binnen te komen!

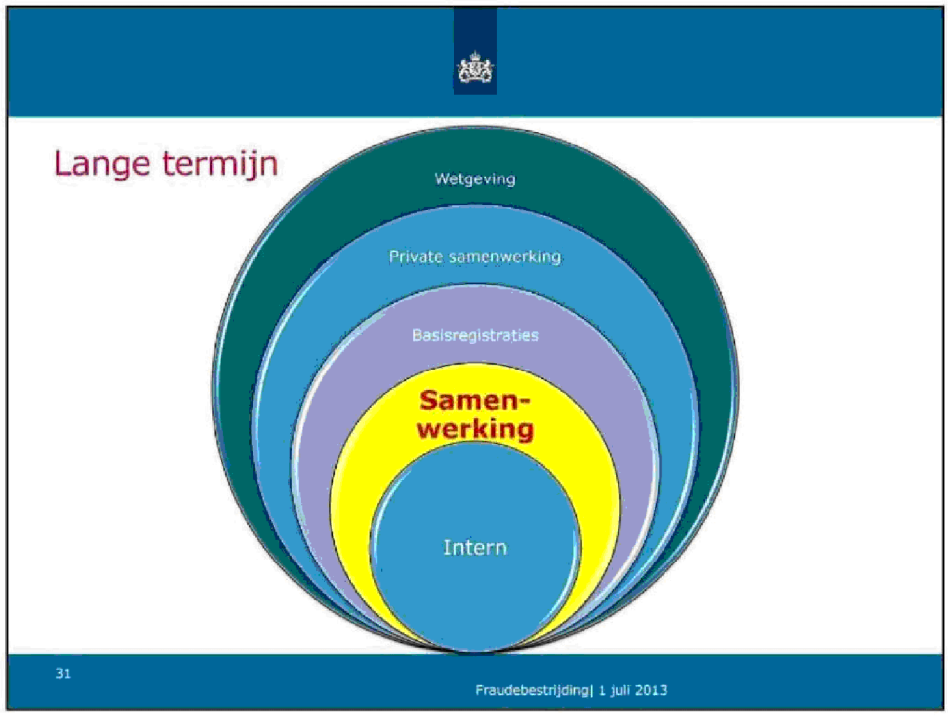
Banken, telefoonmaatschappijen, verzekeraars, creditmaatschappijen...

Frauderegister ala BKR?

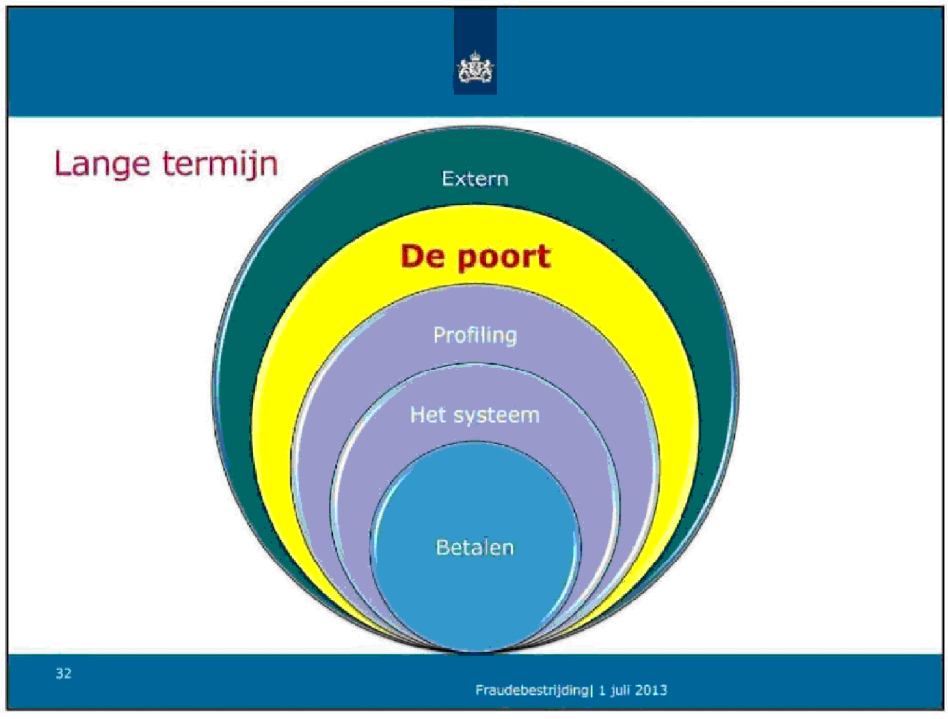


Niet alleen kijken naar UWV, BD, SVB, maar ook naar Logius, gemeenten, en dan?

Denk daarbij niet alleen aan de platte data, maar ook aan de organisatie en het proces! GBA is 'slechts' voor 95% goed... Hebben wij, maar ook private partijen last van!



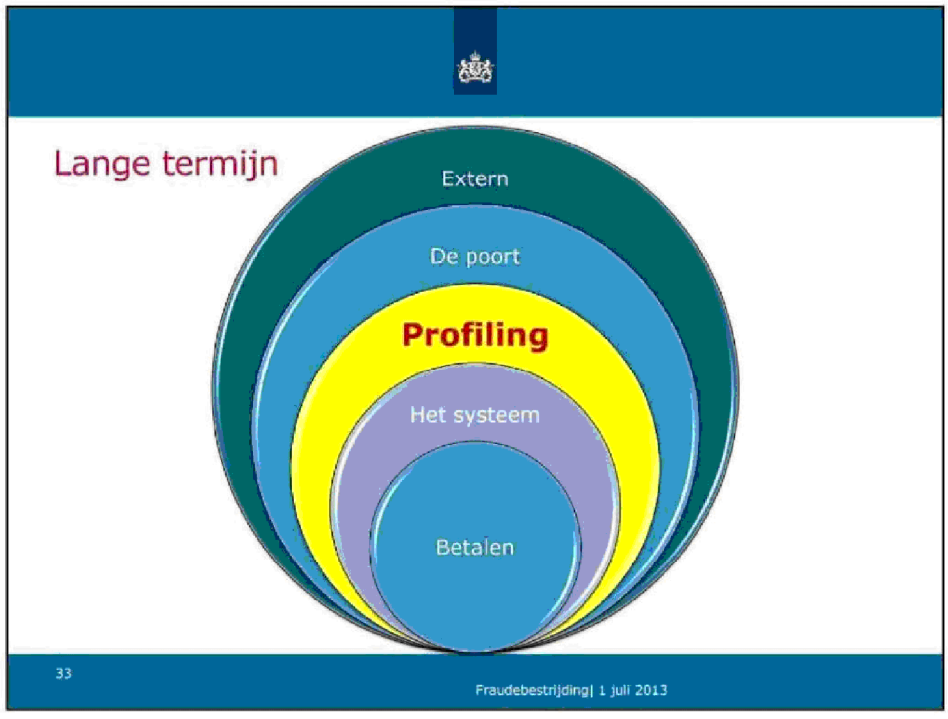
- Onderling uitwisselen van fraude signalen, fenomenen en fraudeurs;
- Opzetten van gezamenlijke aanpak (hinderlijk volgen van potentiele misbruikers)



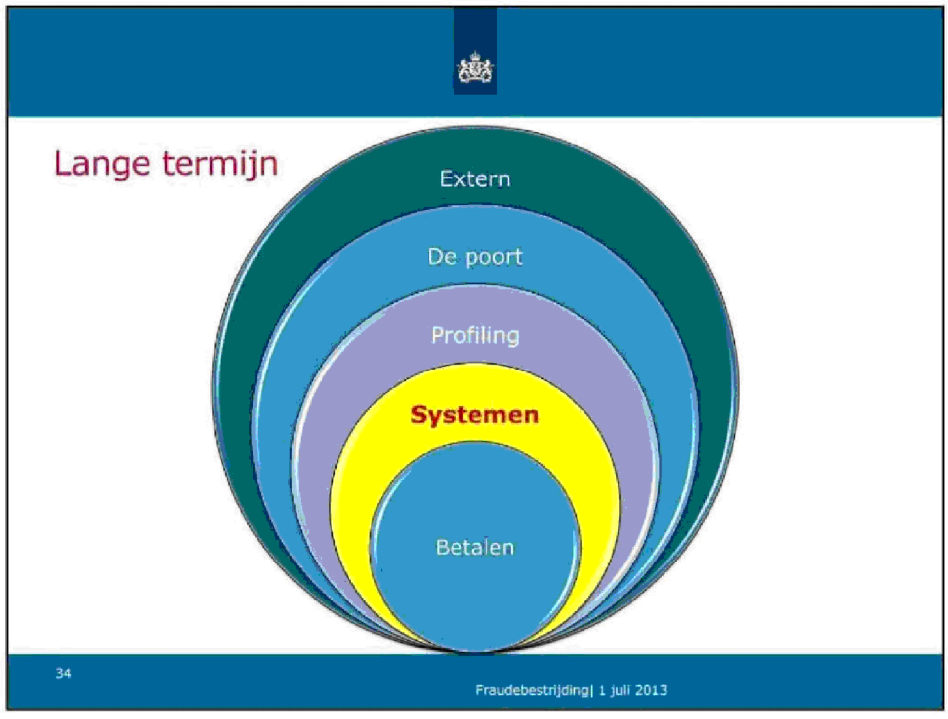
Zorg er voor dat de fraudeur niet binnenkomt!

Realtime analyse loggin gegevens

Andere (meer controlerende) rol van Logius

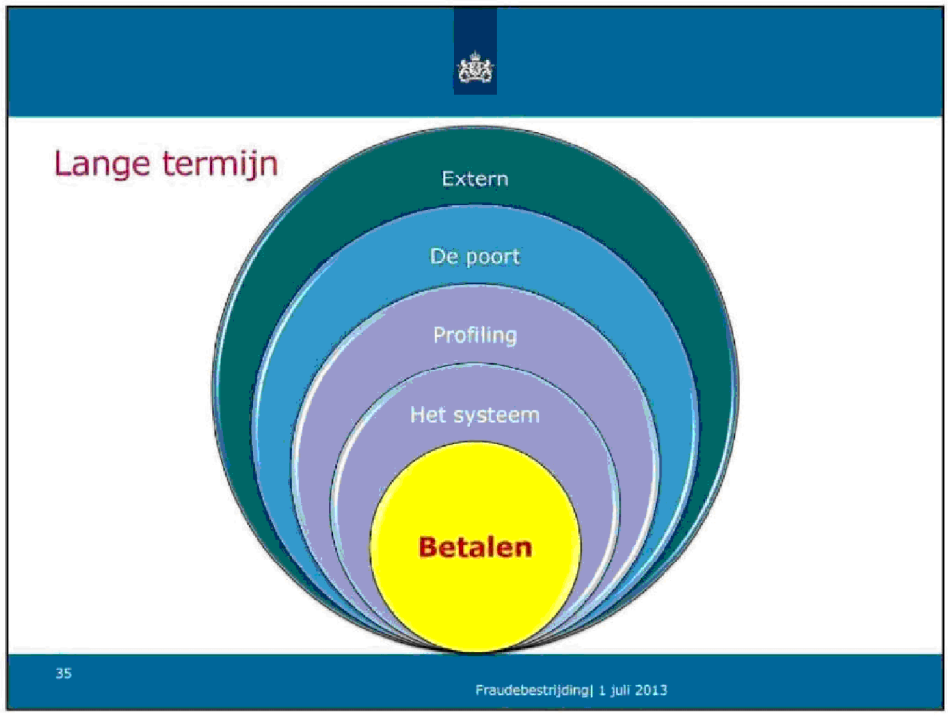


Is toeslagen mee bezig, maar ook AFB. Zoek naar onlogica die het systeem zelf niet ontdekt: bijvoorbeeld 40 bsn op één adres... Vreemde aftrekposten...



Als de voorgaande barrieres goed werken, dan is er een simpeler en minder foutgevoelig systeem nodig:

- Gericht op fout detectie
- Controle op rechtmatigheid
- Verbetering digitale dienstverlening



Ook hier valt te besparen. Niet uitbetalen zorgt voor minder handen aan de achterkant. Geen arbeidsintensieve invorderingproblemen.



00001

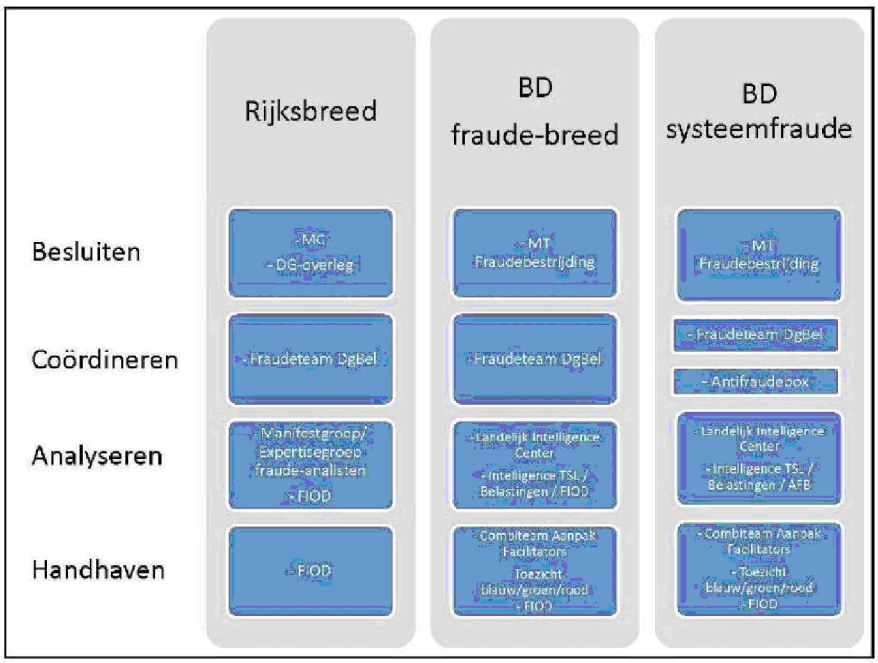
1881760
00549

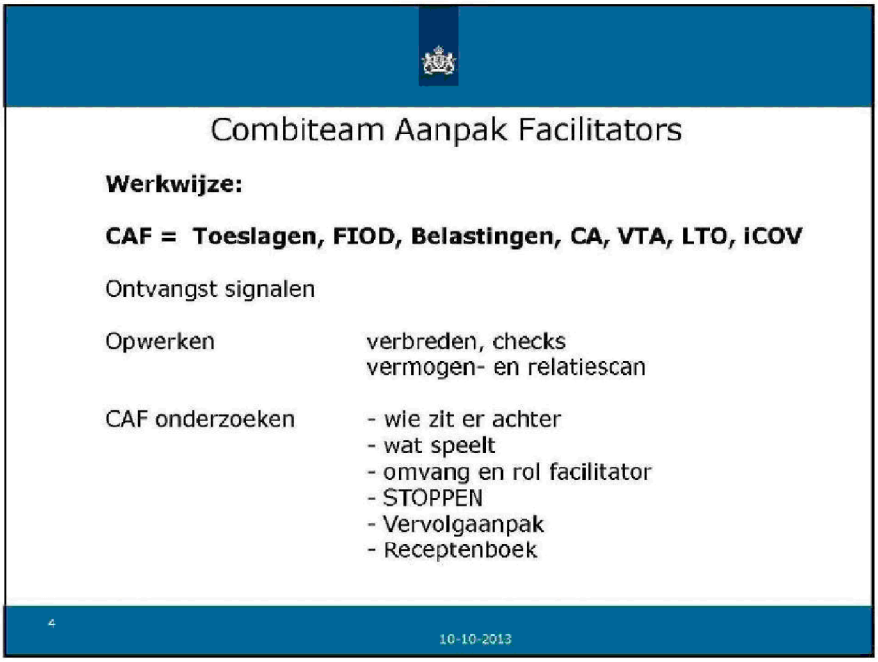
Fraudeaanpak

stand van zaken

Inhoud Presentatie

- Fraudeaanpak, een overview
- Het Combiteam Aanpak Facilitators
- Belastingen
- Toeslagen
- Douane
- Anti Fraude Box
- FIOD
- ICT-ontwikkelingen


Rijksbreed
BD fraude-breed
BD systeemfraude
Besluiten
Coördineren
Analyseren
Handhaven
- MG
- DG-overleg
- MT Fraudebestrijding
- MT Fraudebestrijding
- Fraudeteam DgBel
- Fraudeteam DgBel
- Fraudeteam DgBel
- Antifraudebox
- Manifestgroep/ Expertisegroep fraude-analisten
- FIOD
- Landelijk Intelligence Center
- Intelligence TSL / Belastingen / FIOD
- Landelijk Intelligence Center
- Intelligence TSL / Belastingen / AFB
- FIOD
- Combiteam Aanpak Facilitators
Toezicht blauw/groen/rood
- FIOD
- Combiteam Aanpak Facilitators
- Toezicht blauw/groen/rood
- FIOD


Combiteam Aanpak Facilitators
Werkwijze:
CAF = Toeslagen, FIOD, Belastingen, CA, VTA, LTO, iCOV
Ontvangst signalen
Opwerken
verbreden, checks
vermogen- en relatiescan
CAF onderzoeken
- wie zit er achter
- wat speelt
- omvang en rol facilitator
- STOPPEN
- Vervolgaanpak
- Receptenboek
4
10-10-2013

Combiteam Aanpak Facilitators

Casus Toeslagen

- Gastouderbureau zonder boekhouding, wel LRK inschrijving
- Stichting doet voor LH en Vpb geen aangifte
- Hoge banktegoeden / info uit project
- Conservatoir beslag
- KOT 2013 ongeveer 1 mio
- Rekening stichting "gepoetst"
- LH /Vpb aanslagen

Nawerk:
- Toeslagen stoppen /terugvorderen
- IH

5

10-10-2013

Combiteam Aanpak Facilitators

Casus VT

- Betalingen op NL bankrekening richting Polen
- Belang 2 mio over een looptijd van een jaar
- Polen kiezen voor bnl bel pl.
- Uitbetalingen aan 1689 bsn, 1 beconnr.

- Waarschijnlijk Fout
- Mogelijk Goed/ oncontroleerbaar
- Gerede risico

- Vervolg actie richting individu? Stoppen?

Andere lijsten bijvoorbeeld: 1900, stuks ,1500 stuks, 1000 stuks, 250 stuks (IP detectie), etc.

6

10-10-2013

Combiteam Aanpak Facilitators

Actuele zaken:

8 zaken toeslagen

7 Zaken IH

2 Veelplegers

Ontwikkelingen "fraudedossiers" Belastingen

BTW
EU-rapport, vragenuurtje, tax gap, aanpak carrouselfraude

VAR
3 sporen: VAR-webmodule, intensivering & regulier toezicht

BPM
Bij export, bij import, robuustheid systeem

"Intelligence"
Omzetgegevens

Overzicht (fraude)thema's Belastingen in 12e HJR

Identiteitsfraude
Pilot ID12, slachtofferhulp

Inkomensheffing
Fiscaal dienstverleners, fraudedetectie

Omzetbelasting
Monitoren, afvoeren, verleggingsregeling, QRM, banken

Overzicht (fraude)thema's Belastingen in 12e HJR

Buitenlands vermogen
Verdragen/TIEA's, inkeer, bankrekeningen

Constructiebestrijding
Onder andere APV

Internationale gegevensuitwisseling

Toeslagen

Samenwerking

Extern:
- RIEC
- LSI
- Gemeenten
- Andere handhavers

Intern:
- AFB
- CAF
- Blauw



Toeslagen

Boete en straffen

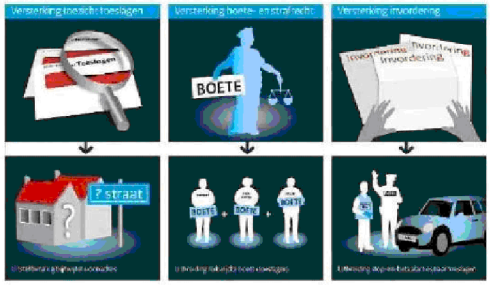
- Stand van zaken tot nu toe
- Prognose 2013
- Vooruitkijken 2014



Toeslagen

Fraude maatregelen

- 14 mei-brief
- Bel-plan 2014



Douane Fraudeteams

Ingesteld in 2012

- Fraudeteam Douane
- Fraudeteam Accijns

Beide bestaande uit Douane en FIOD
Gepositioneerd in Amsterdam en Rotterdam

Doelstelling: meer aandacht voor signalen en meer vervolgingswaardige zaken

Fraudeteam Douane

Onderwerpen:

- Douanerecht (dus inclusief anti-dumping)
- Misbruik art. 23 Wet OB (samen met blauw)
- VGEM
- Operationele signalen uitlopen

15

10-10-2013

Fraudeteam Accijns

Onderwerpen:

- Alcoholhoudende dranken
- Bovenmatig provianderen
- Internet verkopen
- Uitvoer
- Minerale oliën

16

10-10-2013

Identiteitsfraude

Gerealiseerd

- Pincode
- Machtigingscode
- Slachtofferhulp
- Terfo's
- Samenwerking gemeenten
- Samenwerking Logius

In ontwikkeling

- Digitale fingerprint

Fraude en fouten met bankrekeningnummers

Gerealiseerde maatregelen

- Verminderen voorbevestigingen:
  - Naam/nummer controle mbv bankgegevens
  - Verzoeken met DigiD-authenticatie

Maatregelen in realisatiefase

- Eén bankrekeningnummer op naam
- Nieuw proces wijzigen bankrekeningnummers
- Afschaffen papieren Terfo's

Gefingeerde gegevens aangiften IH

Gerealiseerde maatregelen 2013

- Extra controle m.b.v. query's
  - Opbrengst vergelijkbaar met voorgaande jaren
- Doorlopend monitoren verdachte IP-adressen
- Gecoördineerde aanpak "grote zaken"

Overige maatregelen (systeem)fraude

- Eén fraudemeldpunt BD
- Manifestgroepactiviteiten
  - uitwisseling van fraudepatronen en – signalen
  - drie projecten:
    - gefingeerde dienstbetrekkingen
    - veelplegers
    - logging web/berichtenverkeer

Publiek Private Samenwerking: Banken



- Pilot carrouselfraude
- FEC project PPS
  - 'keukentafel'
  - Effectief informatie delen (1-loket?)
  - Juridische (on)mogelijkheden

WAAROM MOEILIJK DOEN
- Politie/BOD'en ("verwijzingsportaal banken")

ALS HET SAMEN KAN
- Overig (hypotheekfraude, goud)

Loesje

Update WVA Onderwijs

"geen misbruik van fraudegevoelige regeling"
4 miljoen naheffing bij uitzendbureau Van Koppen & Van Eijk

Uitzendbureau Van Koppen & Van Eijk heeft recentelijk een navordering van 4 miljoen euro gekregen van de Belastingdienst. Dat bevestigt directeur Fons van Eijk aan de Volkskrant. Volgens de directie van het bedrijf zijn opleidingen waarvoor belastingvoordeel was toegekend, later als ondermaats beoordeeld.

deVolkskrant

24 augustus 2013 zaterdag

De Poolse weg: de nepcursus als melkkoe

DOOR MERIJN RENGERS EN IO.2.IS SCHOORL
Via een slimmigheidje hebben werkgevers dertallen miljoenen aan belastingvoordeel opgestreken door hun werknemers naar ondermaatse cursussen te sturen. Ook rod's profiteerden. Een reconstructie.

Nepdiploma's voor Polen kosten fiscus miljoenen

Door Merijn Rengers en Jeroen Visser 21/05/2013, 09:00

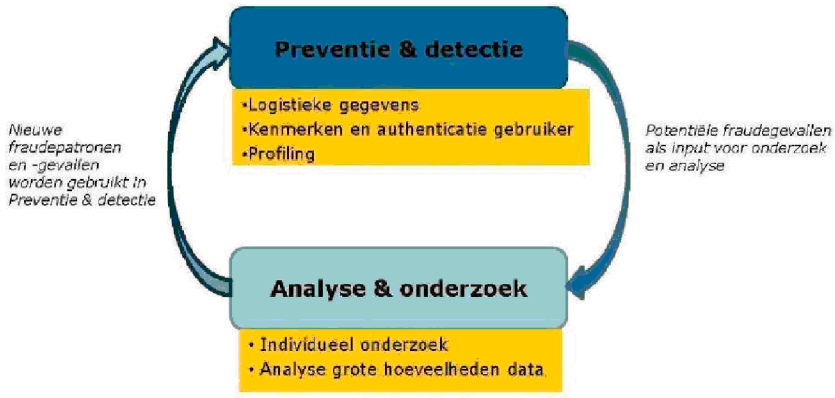


Onderwijsinspectie stelt misbruik aan de kaak

BAIF

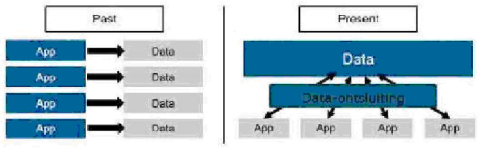
Duizenden Poolse uitzendkrachten, medewerkers van sociale werkplaatsen en beroepschauffeurs hebben bijroc's diploma's gehaald terwijl hun opleiding onder de maat was. Een vermoeden hiervan is in oktober voor miljoenen euro's belastingbotting gelegen

Hoofdindeling initiatieven

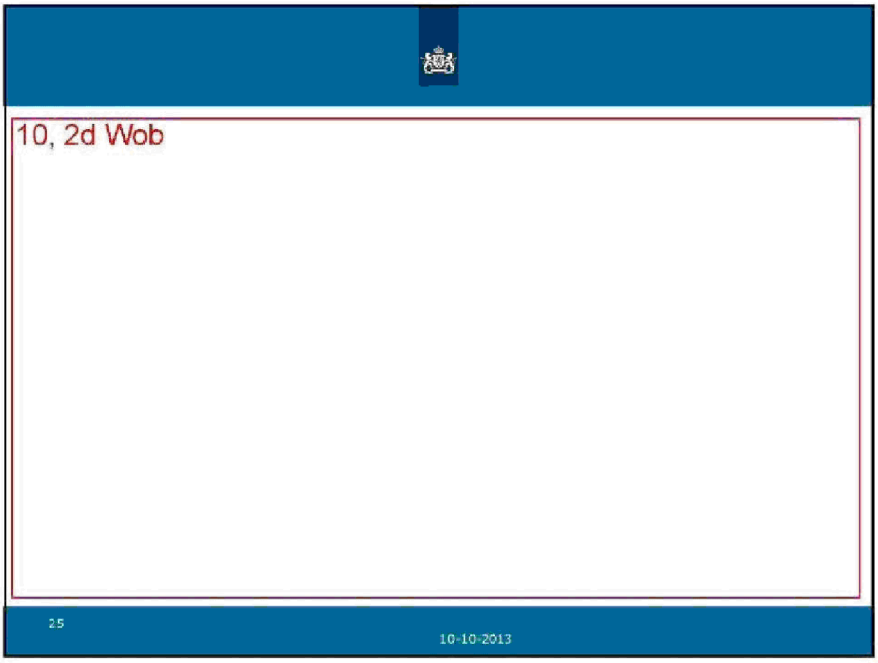


Activiteiten op gebied van analyseren data

- Realiseren structurele voorziening dataontsluiting



- Opbouwen omgeving waarin klantinformatie, informatie over aangiften en invorderingsketen beschikbaar zijn voor analyse
- Inrichten broedkamer (combinatie tooling, data-analyse, gegevens en proceskennis)
- Leren van ervaringen van andere overheidsorganisaties (o.a. IRS, Skat) en automatiseringspartners (o.a. SAS, Capgemini, IBM, Deloitte)


10, 2d Wob
25
10-10-2013

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING CONCEPT

3 maart 2014

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
3-3-1	**T**	Stas heeft Bulgaarse minister van Financien gesproken inzake terugvordering toeslagen en boetes	√
3-3-2	**T**	AO Beleidsprioriteiten 26 maart AO Rijksbrede aanpak fraude (VenJ) 9 april Brief 1 BRN in de lijn naar de stas Overleg vanuit FIOD [redacted] met VWS en NZA over inregelen opsporing; inbreng is integrale aanpak: opsporing, toezicht en bestuurscultuur	- - √ √
3-3-3	**T**	Rondetafelgesprek van [redacted] FIOD met de vaste Kamercommissie VenJ op 6 maart. Op 5 maart voorbespreking met stas en DGBel	√
3-3-4	**T** **A**	Toeslagen: weer risicoselectie gedraaid: beeld is dat er iets meer nieuwe onbekende aanvragers zijn gespot. Waar nodig worden zij om bij de balie langs te komen. Tevens een opeenhoping van risicoindicaties zichtbaar: combinatie van fysiek adres en ip adressen. Risicoselectie wordt opgenomen in de iBabs stukken voor het volgende MTFB	√ √
3-3-5	**T** **A**	Nader overleg met de gemeente Bronkhorst heeft plaatsgevonden; beeld dat de hoogte van de huurtoeslag hier boven gemiddeld is. Punt komt terug op agenda volgende MTFB	√ √
3-3-6	**T**	Presentatie van de FIOD over PPS-verbanden	√
3-3-7	**T** **A**	Presentatie door Belastingen over kantoor Buitenland. Van klein kantoor naar volwaardig in complex taakgebied. Honderdduizenden posten met grote financiële waarde. Vraag is aan de orde hoe dit in te richten ? Moet de werkstroom aansluiten bij de segmentsindeling of juist als 1 segmentbehandeld worden. Potentieel probleem: beschikbaarheid zelfde data als voor bijvoorbeeld toeslagen of belastingen in het binnenland. De verplichting van de EC om deze stroom elektronisch af te handelen kan juist voor fraudeurs kansen bieden. Willen we – in de toekomst – voorkomen dat de dienst als pinautomaat gebruik gaat worden, dan moeten we verzoek meer bewijs vooraf aan te leveren centraal stellen. De taal waarin dat gebeurt maakt niet uit, maar de voertaal voor de contacten is NL en ENG. Dit scheelt qua werklast en controlemogelijkheden. Komt tzt terug op de agenda	√ LKB
3-3-8	**T** **A**	Stas brengt op 24 maart werkbezoek aan Toeslagen en de FIOD. Bij Toeslagen komt waarschijnlijk palet handhavingsregie aan de orde. Bij de FIOD de werkstromen. Grafieken, tabellen en modelletjes doen het goed. Conceptprogramma's worden einde van de week aan DGBel doorgegeven	√ TSL / FIOD

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

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
		Voorraad actiepunten eerdere MTFB's	
17-2-1	**A**	DGBel bespreekt probleem mbt subsidies op/en marge het hoofdenoverleg met EZ. Voor die tijd nadere afstemming met FIOD over exacte lijn.	√
17-2-4	**A**	Stuurcontracten schuiven door naar eerstvolgende coördinatorenoverleg	Loopt *Coordinatoren*
17-2-9	**T** **A** **B**	Terugkoppeling over stand van zaken screening. [redacted] stelt voor nog een keer met de politie te gaan praten over nut en noodzaak zoals zij dat zien. Is gebeurd; geen aanleiding om standpunt nu te herzien. Tot die tijd geen verandering in positie Belastingdienst. Is teruggekoppeld aan LIEC en VENJ werkgroep screening en informatieuitwisseling	√
17-2-10	**A**	Naar aanleiding van de update van fraudefenomenen door de FIOD komt de Vraag aan de orde wat er in de wet staat over een 2e keer inkeren. Het risico zou kunnen bestaan dat criminelen hier gebruik van maken. Tevens wordt gevraagd om een voorstel hoe om te gaan met recidivisten.	Loopt *DGbel (fiscaal) En LKB*
17-2-14	**A** **A**	Vergrijpboetes bespreken met stas (DG) Voor het volgende MTFB maken de coördinatoren een stuk over de samenhang tussen de fraudemaatregelen van rood en blauw inclusief de risico's. Komt terug op agenda MTFB van 31 maart.	√ Loopt *TSL/LKB*

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 29 september 2014

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
29-9-2014-1	**A**	Er zal een schema komen van de nieuwe overlegstructuur waarin duidelijk aangegeven wordt wanneer het onderwerp fraude plaatsvindt zodat het coördinatorenoverleg hierop aangepast kan worden.	DGBel
29-9-2014-2	**T**	Er heeft een terugkoppeling plaats gevonden van het extraDG-overleg van 29-09-2014. In deze terugkoppeling kwam naar voren dat de brief nog een keer rond wordt gestuurd voordat deze naar de Tweede kamer gaat.	
	A	20 oktober vindt er een vervolgdag plaats waar de handhavingsketen wordt uitgediept. [redacted] zal hierbij aanwezig zijn.	
29-9-2014-3	**A**	De presentatie over het fenomeen aftrek giften ondersteund door malafide ANBI's staat op de agenda van het coördinatorenoverleg om hierover ter zijne tijd een presentatie te geven in het MT.	FIOD en Bel
	A	Er zal een nota worden gedeeld over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten. Het is een fenomeen waarbij niet gelijk over fraude gesproken hoeft te worden.	Toeslagen
	C	Bij de antifraude-box wordt in een andere constellatie samengewerkt. Drie keer per jaar zal er een breed overleg plaats vinden. Het kernteam antifraudebox zal blijven bestaan om te faciliteren.	
	C	Het OM doelde op de lijst met windhappers. Dit is aan BZK doorgegeven. BZK weet dat de belastingdienst nog bezig is met een lijst met windhappers.	
	A	De input vanuit belastingen voor het WODC zal door [redacted] doorgeleid worden naar het WODC.	[redacted]
	A	Het project Gefingeerde Dienstbetrekkingen loopt nog niet zo goed. Momenteel wordt er op een reactie vanuit het UWV gewacht. Hierna wordt duidelijk wat de stand van zaken is en wat de vervolg acties zullen zijn.	Bel
	A	In oktober zullen de punten van de Douane op 10-6-2014 terugkomen in het MT overleg.	Douane
29-9-2014-4	**A**	De procedures/lijnen omtrent het blokkeren van IP adressen zullen worden uitgezocht.	CA
	A	De ervaringen met geautomatiseerd blokkeren zullen gedeeld worden. Wat gebeurd er, wat komt eruit?	CA
29-9-2014-5	**C**	Er dreigt mogelijk een probleem te ontstaan bij de kaderwet gegevensuitwisseling. Op 14 oktober is hier een overleg voor ingepland met VenJ en SZW.	DGBel
	C	In het kader van het MC Fiche verwijzingsportaal bankrekeningen wordt er een bestuurlijk overleg ingepland. Afgelopen zomer heeft er al een	FIOD

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

		overleg plaatsgevonden tussen [redacted] (projectleider VenJ), [redacted] en [redacted] 10.2.e [redacted] ([redacted] B/CA, met het oog op 1 BRN) en [redacted] ([redacted] Belastingen) zijn aangemeld voor dat eerste bestuurlijke overleg.	
Nr.[3]	[4]	**Omschrijving**	**Status**
10-6-2014-1	**T**	De Douane geeft een presentatie over het meldrecht	√
	A	De Douane informeert welke acties al ondernomen zijn om 24/7 invordering bij ontdekken verhaalsobjecten op Schiphol mogelijk te maken.	Douane
	A	De Douane neemt contact op met Belastingen om te bekijken welke mogelijkheden er zijn om de invorderingslijn te verbeteren.	Douane
	A	Belastingen bespreekt intern de mogelijkheden tot verbetering.	Bel
10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	[redacted]

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

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

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 15 december 2014

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
15-12-2014-1	**T**	In het MC fraude komen drie punten aan de orde: - Voortgangsbrief aanpak fraude: Hiervoor zijn door BD de boete bedragen aangeleverd voor de vraag naar concrete resultaten. - Kaderwet: Dit is een discussienotitie voor de kamer. - BC adresbezoeken: hier is alleen nog een discussie over wie er gaat betalen. BD heeft geen geld.	
	C	Woensdag 19:00 is het VAO belastingdienst. Van Vliet gaat een motie indienen over buitenlandse kentekens. Het kan zijn dat de PVV ook met een motie gaat komen.	
	C	In Turkije is morgen het kort geding in de verduisteringszaak. De kans bestaat dat de verdachte wordt vrijgesproken en op dat moment komt ook het geld vrij. Mocht dit gebeuren dat wordt er aan de Stas geadviseerd om een brief naar de Kamer te sturen.	
	A	Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal [redacted] nagaan.	DGBel
15-12-2014-2	**A**	Om op het gebied van de ANBI's te kunnen acteren zouden er in de wet aanpassingen moeten komen. Daarnaast is voor de aanpak mogelijk meer capaciteit nodig. Om een BC op te stellen is het van belang om eerst stap 2 en 3 te ontwerpen en op deze manier ermee aan de slag te gaan. Belastingen zal dit gaan trekken. De FIOD en DGBel zullen hier ook mensen bij laten aansluiten.	BEL (FIOD/DG Bel)
15-12-2014-3	**B**	Er wordt door het MT BD akkoord gegeven op de notitie box3 zodat er verder meegegaan kan worden. De Stas zal door DGBel geïnformeerd worden.	
15-12-2014-4	**B**	Er zouden mogelijk twee oplossingen zijn voor de IH parkeerplaats. 1. Oplossing voor ABS in een logistiek probleem. Hierbij is de samenwerking met IM en CAO nodig. Er zou moeten worden ingebroken in bestaande portfolio's. Deze moet nog uitgewerkt worden. 2. ACI te blokkeren in ABS. Hier wordt de geblokkeerde groep doormiddel van queries bekeken. Zit wel een handmatige slag in om ze opnieuw het systeem in te brengen. Het MT BD geeft aan dat optie 1 de voorkeur heeft. En anders optie 2.	
03-11-2014-5	**C**	Op 6 januari 2015 vind de afspraak tussen [redacted] en de redacteur/journalist van opgelicht plaats. Opgelicht kwam met een uitzending over Digid fraude. Ze kwamen met twee voorbeelden. Deze voorbeelden sneden geen hout. Er wordt met DGBel en communicatie gekeken hoe hier op te acteren.	FIOD [redacted] [redacted]
29-9-2014-4	**A**	De procedures/lijnen omtrent het blokkeren van IP adressen zullen worden uitgezocht.	CA
	A	De ervaringen met geautomatiseerd blokkeren zullen gedeeld worden. Wat gebeurd er, wat komt eruit?	CA

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

		Voorraadlijst actiepunten		
03-11-2014-2		Het overzicht voor de nota over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten ligt klaar bij DG-Bel. In januari zal deze pas worden besproken met de collega's van wonen.	DGBel	
03-11-2014-4		Bij de POC digitale fingerprint worden twee sporen gevolgd. 1). Er wordt een pitch uitgevraagd op de markt. Kleine ICT bedrijven kunnen zich inschrijven. 2). Binnen CAO worden twee mensen gezocht voor het uitwerken van een andere variant, namelijk canvas fingerprinting.	BCA	
03-11-2014-2		Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, 11.1 We steken in bij de LAK.	BEL	
28-04-2014-4	**T** **A**	Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'. Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD.	CA √ BEL	
28-04-2014-9	**A**	Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft [redacted] vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De [redacted] Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segment MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB.	BEL loopt	
3-2-3	**A**	Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee?	DGBel Loopt	

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 26 januari 2015

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
26-01-2015-1	**T**	Het bezoek (interview) met 10.2.e 10.2.e is geweest. Hij heeft nog een aantal vragen gesteld. Deze worden nu nog beantwoord. Het is nog onduidelijk wanneer het wordt uitgezonden, omdat 10.2.e het aan een actualiteit wil koppelen.	
	A	In maart lijkt er een mogelijkheid te zijn waarbij 10.2.e mee zou kunnen lopen. FIOD en B/T stemmen af.	BT/COMM / FIOD
		101 Digitale fingerprint: Hier zit op het financiële punt nog een probleem. Door [redacted] en CAO worden verschillende dingen gezegd.	
	A	[redacted] zal dit opnieuw met [redacted] bespreken.	DGBel
26-01-2015-2	**C**	12 februari vindt het AO outlaw motergangs plaats. Voor BD ligt hier een rol/mogelijke voorbereiding voor wat ons raakt via het RIEC/LIEC.	
	C	5 maart vindt het AO Fraude plaats. Geagendeerd staan de brief over de kaderwet en de fraudebrief die in december uit is gegaan. [redacted] coördineert de voorbereiding. V&J is in de lead.	
26-01-2015-3	**T**	Door Toeslagen zijn de resultaten van de verschillende projecten op het gebied van gastouderbureaus gemeld.	
	C	Vrijdag (30 januari) is er een gesprek met SZW over de eigen bijdragen bij Kinderopvangtoeslag.	
26-01-2015-4	**T**	Het memo blokkeren IP adressen geeft inzicht in een eerder gestelde vraag door [redacted]. De inhoudt van dit memo zou ook voor de halfjaarsrapportage fraude gebruikt kunnen worden.	
	A	De halfjaarsrapportage fraude zal de volgende keer op de agenda van het MT BD fraudehoekje geagendeerd worden.	DGBel
26-01-2015-5	**T**	Het MC fraude had ingestemd met de BC aanpak adresfraude. De structuur die nu door BZK wordt neergezet is: - Interdepartementale projectgroep (afdelingshoofdenniveau) - Operationeel overleg De vraag die gesteld werd is wie er in welk overleg plaats gaat nemen. In de interdepartementale projectgroep zal [redacted] plaatsnemen.	
	A	Voor het operationele overleg zal BCA, Toeslagen en Belastingen afstemmen wie hierin gaat plaatsnemen.	BT/BCA/ Bel
26-01-2015-6	**T**	De fenomenenlijst van de FIOD is besproken. - Het is zinvol om in gesprek te treden over de WWFT-meldingen. Het gesprek zal zijn met FIU/FM/DMB/FIOD. Vanuit DGBel zal [redacted] aanhaken. - Bij cash economy van de Belastingen zou mogelijk ook gekeken kunnen worden naar de Chinese geldstromen en metaalrecycling. Met concrete voorbeelden zal Belastingen en de FIOD gezamenlijk kijken of er handen en voeten aan gegeven gaan worden. [redacted] zou hierbij vanuit DGBel aangehaakt kunnen worden. De douane zal bij dit onderwerp een inlichtingen positie innemen.	
26-01-2015-7	**T**	Vanuit DgBel is er een notitie over terrorismebestrijding naar de Stas gegaan. Over twee weken zal het ook in de MR op de agenda staan.	
	A	Door BCA en Belastingen wordt er een kort onderzoek gedaan naar de uitbetalingen.	BCA/Bel

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

		Voorraadlijst actiepunten	
05-01-2015-1	A	Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal [redacted] nagaan.	DGBel
05-01-2015-7	A	De fenomenenlijst zal in plukjes bij komende MT's behandeld worden.	
	T	101 Digitale fingerprint: Hier is een nieuwe manier gehanteerd wat in beginsel nog juridische gevolgen kende. De prijsvraag wordt medio januari op tendernet gezet.	
	A	Als de planning duidelijk is zal deze worden gedeeld.	BCA
	T	301 principes borgen in concernarchitectuur: Als de principes goed uitgewerkt zijn zal dit terugkomen in het MT. Er werd aandacht gevraagd voor de samenhang met de uitvoeringstoets.	
	T	402 1 loket voor fraudemeldingen bij BD: Er werd aangegeven vanuit de Beltel dat het lastig was om de juiste mensen bij Belastingen en FIOD te vinden. Beltel heeft een naam en deze zal aan FIOD en Belastingen gegeven worden. Zodat er mee aan de slag gegaan kan worden.	
	T	411 Fraudebestrijding in het Betalingsverkeer: Waar gaat het geld nu precies naartoe. Door hiernaar te kijken kunnen er mogelijk nieuwe patronen zichtbaar worden. De eerste queries zijn uitgezet.	
	T	Subsidies zal terugkomen in het hoofdenoverleg. Er is afgesproken dat er een integrale aanpak komt en dat er per departement een onderwerp gekozen wordt.	
	A	Voor het hoofdenoverleg zal er door [redacted] geschakeld worden met [redacted]	DGBel
15-12-2014-2	A	Om op het gebied van de ANBI's te kunnen acteren zouden er in de wet aanpassingen moeten komen. Daarnaast is voor de aanpak mogelijk meer capaciteit nodig. Om een BC op te stellen is het van belang om het doel duidelijk te hebben en op deze manier ermee aan de slag te gaan. Belastingen zal dit gaan trekken. De FIOD en DGBel zullen hier ook mensen bij laten aansluiten.	BEL (FIOD/DG Bel)
03-11-2014-2		Het overzicht voor de nota over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten ligt klaar bij DG-Bel. In januari zal deze pas worden besproken met de collega's van wonen.	DGBel
03-11-2014-2		Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, art 11.1 We steken in bij de LAK.	BEL
03-11-2014-3	B	De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur- en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT.	
	A	Korte termijn: de uitbreiding van de anti-fraudewerkzaamheden bij het SOC (B/CIE) vraagt om extra inzet van medewerkers. De benodigde FTE zullen via de reguliere lijn moeten worden ingevuld.	CIO en B/CIE

	A	Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT	CA
03-11-2014-4		Bij de POC digitale fingerprint worden twee sporen gevolgd. 1). Er wordt een pitch uitgevraagd op de markt. Kleine ICT bedrijven kunnen zich inschrijven. 2). Binnen CAO worden twee mensen gezocht voor het uitwerken van een andere variant, namelijk canvas fingerprinting.	BCA
10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	[redacted]

BESLUITEN - EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 16 februari 2015

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
16-02-2015-1	C	Vrijdag (30 januari) is er een gesprek geweest met SZW over de eigen bijdragen bij Kinderopvangtoeslag. Er lijkt niet veel beweging of speelruimte te zijn rondom de eigen bijdragen.	
16-02-2015-2	C	Subsidies is een onderwerp dat in het MC fraude behandeld gaat worden. Dinsdag 17 februari worden de eerste stukken besproken in het hoofdenoverleg. De bedoeling is om tot een gezamenlijke aanpak van verschillende departementen te komen.	
16-02-2015-3	C	Het Handhavingsplan Toeslagen is besproken. Er werd opgemerkt dat het een fijn leesbaar stuk is. Een aantal punten die ter discussie zijn gesteld:	
	A	- De term Green lane is ter discussie gesteld. Roept mogelijk verwarring op; bij Douane houdt de term in dat controles vervallen. Kan mogelijk tot problemen leiden bij procedures.	BD/T
	A	- Een andere terminologie voor de term horizontalisering.	
	A	- Er werd opgemerkt dat er in het hhp een kwantitatieve paragraaf ontbreekt.	BD/T BD/T
		Andere punten die hierbij aan de orde zijn gekomen:	
		- Het is goed om met elkaar over handhaving te spreken. Zodat we als Belastingdienst een gezamenlijk beeld hebben. Kijken naar het grotere geheel.	
		- Zitten facilitators in het model van toeslagen?	
	T	De CAF aanpak is namelijk een harde aanpak aan het eind van het proces. Kan er niet vanuit de systemen/monitoring naar voren komen dat er sprake is van een facilitator? Dit zit niet zozeer in het model van toeslagen. Wel gebeurt dit bij controle aan de poort. Daar wordt op een andere manier naar de stroom gekeken. Is op dit moment nog wel een 'houtje touwtje' proces.	
16-02-2015-4	A	De rapportage fraudebestrijding is besproken. Opgemerkt wordt dat we veel doen, maar dat het wel versnipperd is/overkomt. Er is afgesproken dat in een volgend MT gesproken wordt over de aanpak van fraude. Welke thema's vinden we belangrijk naast de "losse" signalen. Het format van de rapportage kan dan deze lijn volgen. Er zou niet per dienstonderdeel gerapporteerd moeten worden maar het zou juist een integraal beeld moeten geven. Thema's die geopperd werden: subjectgerichte aanpak, facilitators, geld in het buitenland, externe samenwerking.	Fraudecoördinatoren
16-02-2015-5	C	Voor de ambtswoningsessie wordt de Staatsecretaris vervangen door [redacted]	
16-02-2015-6	C	Op het gebied van terrorismefinanciering wordt bij het FEC een project uitgevoerd waarbij er van 200 mensen hun financiële netwerk in beeld gebracht wordt. Vanuit BD wordt de capaciteit gebruikt die e staat voor de 'normale' FEC signalen.	
26-01-2015-1		101 Digitale fingerprint: Hier zit op het financiële punt nog een probleem. Door [redacted] en CAO worden verschillende dingen gezegd.	
	A	[redacted]s zal dit opnieuw met [redacted] bespreken.	DGBel
26-01-2015-7	T	Vanuit DgBel is er een notitie over terrorismebestrijding naar de Stas gegaan. Binnenkort zal het ook in de MR op de agenda staan.	

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

	A	Door BCA en Belastingen wordt een proces ingeregeld om betalingen aan uitreizigerste voorkomen.	BCA/Bel

		Voorraadlijst actiepunten	
05-01-2015-1	A	Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal [redacted] nagaan.	DGBel
05-01-2015-7	A	De fenomenenlijst zal in plukjes bij komende MT's behandeld worden.	
	T	101 Digitale fingerprint: Hier is een nieuwe manier gehanteerd wat in beginsel nog juridische gevolgen kende. De prijsvraag wordt medio januari op tendernet gezet.	
	A	Als de planning duidelijk is zal deze worden gedeeld.	BCA
	T	301 principes borgen in concernarchitectuur: Als de principes goed uitgewerkt zijn zal dit terugkomen in het MT. Er werd aandacht gevraagd voor de samenhang met de uitvoeringstoets.	
	T	402 1 loket voor fraudemeldingen bij BD: Er werd aangegeven vanuit de Beltel dat het lastig was om de juiste mensen bij Belastingen en FIOD te vinden. Beltel heeft een naam en deze zal aan FIOD en Belastingen gegeven worden. Zodat er mee aan de slag gegaan kan worden.	
	T	411 Fraudebestrijding in het Betalingsverkeer: Waar gaat het geld nu precies naartoe. Door hiernaar te kijken kunnen er mogelijk nieuwe patronen zichtbaar worden. De eerste queries zijn uitgezet.	
15-12-2014-2	A	Om op het gebied van de ANBI's te kunnen acteren zouden er in de wet aanpassingen moeten komen. Daarnaast is voor de aanpak mogelijk meer capaciteit nodig. Om een BC op te stellen is het van belang om het doel duidelijkte hebben en op deze manier er mee aan de slag te gaan. Belastingen zal dit gaan trekken. De FIOD en DGBel zullen hier ook mensen bij laten aansluiten.	BEL (FIOD/DG Bel)
03-11-2014-2		Het overzicht voor de nota over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten ligt klaar bij DG-Bel. In januari zal deze pas worden besproken met de collega's van wonen.	DGBel
03-11-2014-2		Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, [11.1] We steken in bij de LAK.	BEL
03-11-2014-3	B	De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur - en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT.	
	A	Korte termijn: de uitbreiding van de anti-fraudewerkzaamheden bij het SOC (B/CIE) vraagt om extra inzet van medewerkers. De benodigde FTE zullen via de reguliere lijn moeten worden ingevuld.	CIO en B/CIE
	A	Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT	CA

03-11-2014-4		Bij de POC digitale fingerprint worden twee sporen gevolgd. 1). Er wordt een pitch uitgevraagd op de markt. Kleine ICT bedrijven kunnen zich inschrijven. 2). Binnen CAO worden twee mensen gezocht voor het uitwerken van een andere variant, namelijk canvas fingerprinting.	BCA
10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	[redacted]

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 9 maar 2015

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
09-03-2015-1	C	Komende woensdag is het DG-overleg van de MC fraude.	
	C	Tijdens het BAFO (breed antifraude overleg) zijn een drietal bevindingen ten opzichte van de systemen/processen naar voren gekomen: 1. We hebben aangegeven dat we een soort van register zouden aanleggen voor mensen die veroordeeld zijn of die een boete hebben gekregen. ARK stelde de vraag hoe het hiermee stond. Er is aangegeven dat de impact analyse de 2e helft van 2015 wordt verwacht.	
	A	BCA heeft aangegeven hier de lead in te nemen	BCA
		2. De oplossing bij de C-biljetten. Er was een oplossing in BVA deze bleek alleen tot 1 mei een oplossing te zijn hierna zou BCA op dagverwerking over gaan. Gisteren (11 maart) is er overleg geweest wat de mogelijkheden na 1 mei zijn.	
	A	Dit zal door [redacted] worden teruggekoppeld.	DGBel
		3. Vorig jaar is besproken dat er problemen in ola zaten met betrekking tot het ontbreken van een audit trail voor de opsporing. Er is toen een fix gemaakt, deze zou alleen mogelijk niet werken.	
		Door [redacted] werd aangegeven dat het wel gebouwd is maar nog niet ingeregeld is.	
	A	[redacted] zal hier achter aan gaan en contact opnemen met iedereen.	[redacted]
09-03-2015-2	C	Het AO Fraude van 5 maart is uitgesteld naar 8 april.	
	C	De discussie rondom [redacted] speelt. Er zijn +/- 110 kamervragen gesteld, waarvan er +/- 10 voor Financiën geweest zouden zijn. Opstelten en Teeven zijn inmiddels afgetreden.	
	C	De Kamervragen over [redacted] liggen voor afstemming bij andere departementen.	
09-03-2015-3	C	De Douane heeft hun handhavingsplan toegelicht.	
09-03-2015-4	C	Door de FIOD is een presentatie gegeven over publiek-private samenwerking. Een van de projecten van het MC fraude is het verwijzingsportaal banken. Door de FIOD werd de vraag gesteld wie namen (IT) kan aanleveren om te beoordelen of de nieuwe voorkeursoplossing mogelijk is voor de Belastingdienst.	
		[redacted] en BCA zullen namen aanleveren.	[redacted]/BCA
16-02-2015-4	A	De rapportage fraudebestrijding is besproken. Opgemerkt wordt dat we veel doen, maar dat het wel versnipperd is/overkomt. Er is afgesproken dat in een volgend MT gesproken wordt over de aanpak van fraude. Welke thema's vinden we belangrijk naast de "losse" signalen. Het format van de rapportage kan dan deze lijn volgen. Er zou niet per dienstonderdeel gerapporteerd moeten worden maar het zou juist een integraal beeld moeten geven. Thema's die geopperd werden: subjectgerichte aanpak, facilitators, geld in het buitenland, externe samenwerking.	Fraudecoördinatoren
26-01-2015-7	T	Vanuit DgBel is er een notitie over terrorismebestrijding naar de Stas gegaan. Binnenkort zal het ook in de MR op de agenda staan.	

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

	A	Door BCA en Belastingen wordt een proces ingeregeld om betalingen aan uitreizigers te voorkomen.	BCA/Bel

		Voorraadlijst actiepunten	
05-01-2015-1	A	Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal nagaan.	DGBel
05-01-2015-7	A	De fenomenenlijst zal in plukjes bij komende MT's behandeld worden.	
	T	101 Digitale fingerprint: Hier is een nieuwe manier gehanteerd wat in beginsel nog juridische gevolgen kende. De prijsvraag wordt medio januari op tendernet gezet.	
	A	Als de planning duidelijk is zal deze worden gedeeld.	BCA
	T	301 principes borgen in concernarchitectuur: Als de principes goed uitgewerkt zijn zal dit terugkomen in het MT. Er werd aandacht gevraagd voor de samenhang met de uitvoeringstoets.	
	T	402 1 loket voor fraudemeldingen bij BD: Er werd aangegeven vanuit de Beltel dat het lastig was om de juiste mensen bij Belastingen en FIOD te vinden. Beltel heeft een naam en deze zal aan FIOD en Belastingen gegeven worden. Zodat er mee aan de slag gegaan kan worden.	
	T	411 Fraudebestrijding in het Betalingsverkeer: Waar gaat het geld nu precies naartoe. Door hiernaar te kijken kunnen er mogelijk nieuwe patronen zichtbaar worden. De eerste queries zijn uitgezet.	
15-12-2014-2	A	Om op het gebied van de ANBI's te kunnen acteren zouden er in de wet aanpassingen moeten komen. Daarnaast is voor de aanpak mogelijk meer capaciteit nodig. Om een BC op te stellen is het van belang om het doel duidelijk te hebben en op deze manier ermee aan de slag te gaan. Belastingen zal dit gaan trekken. De FIOD en DGBel zullen hier ook mensen bij laten aansluiten.	BEL (FIOD/DG Bel)
03-11-2014-2		Het overzicht voor de nota over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten ligt klaar bij DG-Bel. In januari zal deze pas worden besproken met de collega's van wonen.	DGBel
03-11-2014-2		Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, 11.1 We steken in bij de LAK.	BEL
03-11-2014-3	B	De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur- en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT.	
	A	Korte termijn: de uitbreiding van de anti-fraudewerkzaamheden bij het SOC (B/CIE) vraagt om extra inzet van medewerkers. De benodigde FTE zullen via de reguliere lijn moeten worden ingevuld.	CIO en B/CIE
	A	Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT	CA

10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	[redacted]

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 30 maart 2015

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
30-03-2015-1	C	Volgende week (8 april) vindt het uitgestelde AO fraude plaats.	
	C	Vorige week heeft het MC fraude plaatsgevonden. Hier is enthousiast gereageerd op subsidies. Het idee is nu dat elk departement een subsidie op fraudegevoeligheid gaat doorlopen. Fiscale subsidies vallen er buiten. Trekker hiervan is Minfin (DGRB).	
30-03-2015-2	C	Besproken is de notitie over IV dagen voor fraudebestrijding. Reserveren van een beperkt aantal dagen voor fraudebestrijding in het portfolio is een goede suggestie maar vraagt om een gedetailleerdere	
	A	onderbouwing. De coördinatoren komen met een gezamenlijk voorstel. - Het voorstel voor de BMI-dagen zal door [redacted] in het IV-overleg worden gebracht - Het voorstel voor de BMO-dagen zal per bedrijfsonderdeel in het IM-portfolio worden aangebracht - De dagen voor fraudebestrijding vallen in het compartiment Toezicht.	Fraudecoördinatoren
30-03-2015-3	T	101 Digitale fingerprint: De prijsvraag is afgerond en er is een winnaar bekend. De winnaar zal medio april beginnen.	
	T	301 principes borgen in concernarchitectuur: Deze zal later terugkomen op de agenda van het MT.	
	T	402 1 loket voor fraudemeldingen bij BD: Er is geen vooruitgang. Het strand bij IMB op de inzet van medewerkers.	
	A	Deze zal het volgende MT terug op de agenda komen.	BCA
30-03-2015-4	T	Er ligt nu een conceptversie voor een handhavingsplan voor ANBI's.	
30-03-2015-5	T	De focus voor de fraudebestrijding BD 2015 is besproken in het MT BD. Een aantal punten die nog ontbraken: - Douane - Gefingeerde dienstbetrekking - Implementatie van de fraudewetgeving Er mag één punt af: - ANBI's	
30-03-2015-6	T	[redacted] wil graag een interview geven over de FIOD. Communicatie voelt daar ook wel iets voor, maar wil hier wel een mooie aanleiding hebben in de zin van een actie van de FIOD die dit interview ondersteunt.	
	T	BZK is bezig met de BC adresbezoeken. Ze zijn opzoek naar een partij die de signalen kan ontvangen en hier dan mee op pad kan. ICOV wil deze rol wel vervullen. De Raad van Advies heeft aangegeven het hier niet mee eens te zijn (BD, FIOD en Politie zijn tegen), maar IVOC blijft zichzelf promoten.	
	T	BOX 3 loopt nog. Er wordt nu een conceptrapport gemaakt. Woensdag is er een LIEC bijeenkomst waar ook de bestuurlijke signalen	

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

	T	bestroken gaan worden. Box 3 blijft hier ook rommelen. De tweede zaak in de Bulgarenfraude komt voor de rechter. Toeslagen gaf aan hier mogelijk proactief op te willen communiceren. Dit proactief communiceren ligt bij woordvoering en het OM en die willen hier niet aan beginnen.	

		Voorraadlijst actiepunten	
09-03-2015-1		Tijdens het BAFO (breed antifraude overleg) zijn een tweetal bevindingen ten opzichte van de systemen/processen naar voren gekomen: 1. We hebben aangegeven dat we een soort van register zouden aanleggen voor mensen die veroordeeld zijn of die een boete hebben gekregen. ARK stelde de vraag hoe het hiermee stond. Er is aangegeven dat de impact analyse de 2e helft van 2015 wordt verwacht.	BCA
	A	BCA heeft aangegeven hier de lead in te nemen	
		2. Vorig jaar is besproken dat er problemen in olav zaten met betrekking tot het ontbreken van een audit trail voor de opsporing. Er is toen een fix gemaakt, deze zou alleen mogelijk niet werken. Door 10.2.e werd aangegeven dat het wel gebouwd is maar nog niet ingeregeld is.	
	A **T**	10.2.e zal hier achter aan gaan en contact opnemen met iedereen. Donderdag 2 april is er overleg met experts over de (on)mogelijkheden.	
05-01-2015-1	**A**	Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal nagaan.	DGBel
03-11-2014-2		Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, 11.1 We steken in bij de LAK.	BEL
03-11-2014-3	**B**	De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur- en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT.	
	A	Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT. OBC zal medio april opgeleverd worden.	CA
10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 20 april 2015

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
20-04-2015-1	**T**	AO fraude van 8 april ging goed. De kaderwet is besproken. Deze is opgevat door V&J als een groenlicht, uitwerken van de kaderwet. De kaderwet is alleen niet door de Kamer met openarmen ontvangen.	
	T	Er zijn een aantal gesprekken geweest tussen IMB en DV over het loket fraudemeldingen. De ontwikkelingen van deze voorziening zou stopgezet gaan worden. Het MT BD (fraude-uur) gaf aan het hier niet mee eens te zijn. Dit zou alleen gedaan kunnen worden in samenspraak met het MT BD(fraudeuur) zelf.	
	A	Het loket fraudemelding komt volgende keer terug op de agenda van het MT fraude.	Bel/DV
20-04-2015-2	**T**	Vorige week is in het RTL nieuws het onderwerp Gastouderbureaus aan de orde geweest. Dit heeft geresulteerd in een brief en mogelijk een spoeddebat. De brief is dinsdag 21 april naar de Kamer gegaan.	
	T	De ambtswoningsessie is niet doorgegaan (de burgemeester kon niet). Voor de zomer zullen ze nog een keer bij elkaar komen. 1Overheid heeft namelijk een biografie opgesteld.	
20-04-2015-3	**T**	Naar aanleiding van het onderzoek over box 3 is er een presentatie gegeven. Hier kwamen een aantal aanbevelingen in naar voren:	
	A	- (PPS) Samenwerking en informatiedeling. Deze zullen in het fraude coördinatorenoverleg een eigenaar krijgen.	Fraudecoö rdinatoren
	A	- Bestandsanalyse en 'steekproef' afronden. Dit zal door Belastingen voor 1 september worden gedaan.	Bel
	A	- Internationale verkenning wettelijke mogelijkheden. Dit zal worden opgepakt vanuit AMLC.	FIOD
20-04-2015-4	**T**	Voor het project landelijke aanpak adreskwaliteit is de voorbereiding bij ICTU in volle gang. We willen als BD zo zorgvuldig mogelijk zijn in het aanleveren en het meewerken. De afspraak die gemaakt is met BZK is dat we een aantal verwonderadressen gaan aanleveren en dat hun juristen kijken of dit op basis van de terug meldverplichting en de vorm waarin het wordt aangeleverd juridisch mogelijk is. Een ander punt waar aandacht voor gevraagd werd is dat dit een van de vele projecten is op dit gebied (namelijk ook project binnen RIEC/RCF). Waar moeten we nu nog mensen voor aanleveren/beschikbaar stellen, aan alle verschillende initiatieven deelnemen is lastig/niet mogelijk.	
20-04-2015-5	**B**	De focus fraudebestrijding is aangepast naar aanleiding opmerkingen vorig MT (30-03-2015). Deze is nu goed bevonden.	
20-04-2015-6	**T**	De memo over de fraude logging lag voor aan het MT. Hieruit komt naar voren dat er wordt gelogd zoals dit bij easytax gebeurde. Aanvullende wensen kunnen via het normale circuit ingebracht worden.	
	A	Voor de opsporing is het alleen nog steeds niet mogelijk. De vraag is of er nu voldoende middelen zijn om op te sporen. Het IP adres wordt niet gelogd. Dit vanwege juridisch/privacy punten. [redacted] gaf aan dat er uit het stuk naar voren komt dat er een	CA

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

		beslissing is genomen om de IP adressen te wissen. Door wie is dit besluit genomen? Niet door het MT BD (fraude-uur) waar het besluit eigenlijk genomen had moeten worden.	

		Voorraadlijst actiepunten	
30-03-2015-2	C	Besproken is de notitie over IV dagen voor fraudebestrijding. Reserveren van een beperkt aantal dagen voor fraudebestrijding in het portfolio is een goede suggestie maar vraagt om een gedetailleerdere onderbouwing. De coördinatoren komen met een gezamenlijk voorstel.	
	A	- Het voorstel voor de BMI-dagen zal door [redacted] in het IV-overleg worden gebracht - Het voorstel voor de BMO-dagen zal per bedrijfsonderdeel in het IM-portfolio worden aangebracht - De dagen voor fraudebestrijding vallen in het compartiment Toezicht.	Fraudecoördinatoren
09-03-2015-1		Tijdens het BAFO (breed antifraude overleg) zijn een tweetal bevindingen ten opzichte van de systemen/processen naar voren gekomen: 1. We hebben aangegeven dat we een soort van register zouden aanleggen voor mensen die veroordeeld zijn of die een boete hebben gekregen. ARK stelde de vraag hoe het hiermee stond. Er is aangegeven dat de impact analyse de 2e helft van 2015 wordt verwacht.	BCA
	A	BCA heeft aangegeven hier de lead in te nemen	
		2. Vorig jaar is besproken dat er problemen in olav zaten met betrekking tot het ontbreken van een audit trail voor de opsporing. Er is toen een fix gemaakt, deze zou alleen mogelijk niet werken. Door 10.2.e werd aangegeven dat het wel gebouwd is maar nog niet ingeregeld is.	
	A T	~~10.2.e~~ [redacted] zal hier achter aan gaan en contact opnemen met iedereen. Donderdag 2 april is er overleg met experts over de (on)mogelijkheden.	~~10.2.e~~ [redacted]
05-01-2015-1	A	Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal [redacted] nagaan.	DGBel
03-11-2014-2		Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, 11.1 We steken in bij de LAK.	BEL
03-11-2014-3	B	De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur- en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT.	
	A	Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT. OBC zal medio april opgeleverd worden.	CA
10-6-2014-6	A	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	[redacted]

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 11 mei 2015

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
11-05-2015-1	**C**	De kaderwet staat op de agenda van het hoofdenoverleg. De hoofdpunten zijn: - Instellen van een werkgroep. Hier zijn we het mee eens - En een wetsvoorstel maken. Dit gaat wat te snel. CBP is vrij negatief, zij geven aan dat we al hebben een kaderwet, te weten de WBP. V&J lijkt wat te voortvarend te willen zijn.	
	C	Bij het project landelijke aanpak adreskwaliteit worden wat strubbelingen ervaren. We staan er positief in, maar er zijn enkele formele kanten die het lastig maken. Voornamelijk over of we kunnen melden en op welke manier we het willen aanleveren.	
	C	Afpakteam Brabant: Er zijn afgelopen weken wat dingen in de krant verschenen. 3 juli is er een gesprek om na te gaan of er pijnpunten zijn: vindt men mogelijk dat we als BD onvoldoende doen?.	
	C	Ondermijnende Criminaliteit zuiden: Er zijn inmiddels afspraken gemaakt met de politie. Hier zouden mogelijke interessante witwaszaken uitkomen. Daarnaast is er aansluiting gezocht met het project criminaliteit zuiden voor precursoren.	
	C	Er is zeer recent misbruik ontdekt met Toeslagen bij een Gastouderbureau. Er zijn ouders die op grote schaal geen eigenbijdrage hebben betaald. Er is structureel grote korting gegeven. Het gaat om 120 ouders waarvan er bij 7 wel alles goed was.	
	C	De rekenkamer is met een rapport gekomen. Hierin wordt de fraudeaanpak bij toeslagen als een voorbeeld van een best practice genoemd.	
11-05-2015-2	**C**	Door CA is een presentatie gegeven over controle aan de poort. Besluit MT: verder gaan op de aangegeven weg. Ook werd aangegeven vanuit de MT-leden om complimenten te geven aan het SOC. Ze hebben het goed gedaan en daarom willen we het nu versterken.	
11-05-2015-3	**T**	De logging bij OLA is uitgezocht. De logging kan gesplitst worden in 2 delen, namelijk: - Security - Business Alleen uit het onderdeel business worden de IP adressen gehaald. Dit wordt zo spoedig mogelijk teruggedraaid (in 2015-3 of 2016). De huidige workaround werkt wel, maar door [redacted] werd aangegeven dat het wel risico's oplevert voor de bewijsvoering om het op deze manier te doen. Door een individuele medewerker is besloten om de IP adressen uit het business gedeelte te halen.	
11-05-2015-4	**C**	De ontwikkelingen op het gebied van het fraudeloket zijn besproken. Het is blijkbaar ingewikkeld om de back office en de frontoffice samen te ontwikkelen.	

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

	A	De frontoffice zal nu als eerste ontwikkeld worden en zal over een maand ter besluitvorming op het MT BD fraude-uur terugkomen. Hierna kan de backoffice hierop aansluiten. IMB zou hier de volgende keer dan op het MT BD fraude-uur ook voor uitgenodigd kunnen worden.	DV Bel
11-05-2015-5	**C**	Voor meld misdaad anoniem komt er een nieuw contract. Er wordt op dit moment gekeken wat het nut is van meld misdaad anoniem. Door het MT werd aangegeven voorzichtig te zijn met isoleren en terugtrekken. Want het kan voor de maatschappij wel veel opleveren.	

		Voorraadlijst actiepunten	
30-03-2015-2	**C**	Besproken is de notitie over IV dagen voor fraudebestrijding. Reserveren van een beperkt aantal dagen voor fraudebestrijding in het portfolio is een goede suggestie maar vraagt om een gedetailleerdere onderbouwing. De coördinatoren komen met een gezamenlijk voorstel.	
	A	- Het voorstel voor de BMI-dagen zal door 10.2.e 10.2.e in het IV-overleg worden gebracht - Het voorstel voor de BMO-dagen zal per bedrijfsonderdeel in het IM-portfolio worden aangebracht - De dagen voor fraudebestrijding vallen in het compartiment Toezicht.	Fraudecoördinatoren
09-03-2015-1		Tijdens het BAFO (breed antifraude overleg) zijn een tweetal bevindingen ten opzichte van de systemen/processen naar voren gekomen: 1. We hebben aangegeven dat we een soort van register zouden aanleggen voor mensen die veroordeeld zijn of die een boete hebben gekregen. ARK stelde de vraag hoe het hiermee stond. Er is aangegeven dat de impact analyse de 2e helft van 2015 wordt verwacht.	
	A	BCA heeft aangegeven hier de lead in te nemen	BCA
05-01-2015-1	**A**	Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal [redacted] nagaan.	DGBel
03-11-2014-2		Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, 11.1 We steken in bij de LAK.	BEL
10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [redacted] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	[redacted]

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 29 juni 2015

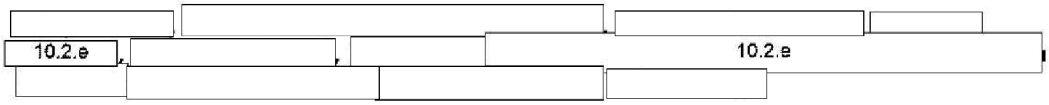
Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
29-06-2015-1	**B**	De gevolgen voor fraude vanwege veranderingen in besturing zijn besproken. Het vaste MT fraude-uur zal stoppen. Dit betekent alleen niet dat fraude dan dus van tafel is. Afgesproken is: - Fraude wordt primair belegd 'in de lijn' (bij de MT's in de regio's, segmenten en bedrijfsonderdelen). - In het Bestuurlijkoverleg Belastingdienst(BOBD) wordt dienstbreed aandacht besteed aan fraude: nieuwe fenomenen delen, aandacht voor de Rijksbrede aanpak Fraude, borgen van de synergie en integrale handhavingsstrategie op onderwerpen. (B/CA, DV en Toeslagen overleggen nog met [redacted] of zij bij de bespreking van Fraude ook aansluiten bij het BOBD) - Periodiek kan een themabijeenkomst georganiseerd worden over fraudethema's (een of twee keer per jaar); als voorbeeld uit de agenda werd al de 'green lane' van Toeslagen genoemd. Je kunt hierbij ook denken aan onderwerpen waar andere departementen bij uitgenodigd worden. - Het fraudecoördinatorenoverleg wordt in stand gehouden: borging van de synergie in fraudebestrijding/maatregelen tussen de dienstonderdelen, voorbereiding van fraude in het BOBD/themabijeenkomsten/stukken voor de MC Fraude . - DGBel verzorgt de coördinatie van het fraudecoördinatorenoverleg, de voorbereiding voor het MC Fraude en onderhoudt de relatie met de Staatsecretaris.	
29-06-2015-2	**C** **A**	De front office stond op de agenda. Volgens DV gaan de acties die nog gedaan moeten worden voor de front office goed komen. De back office loopt niet. Zowel de frontoffice als de backoffice zullen aan de actiepunten van het bestuurlijke overleg overgedragen moeten worden. Net zoals de andere actiepunten die nog openstonden.	DGBel
29-06-2015-3	**C**	Het project gefingeerde dienstbetrekkingen van het MC fraude is afgerond.[redacted] zal de punten die nog op de BD van invloed kunnen zijn volgen.	
29-06-2015-4	**C** **A**	Toeslagen moet verzuimboetes opleggen en Belastingen zou deze dan incasseren. Hiervoor zou een automatisch proces worden ingericht. Door andere ict prioritering is dit niet gerealiseerd. Er zijn toen afspraken gemaakt tussen Belastingen en Toeslagen om dit handmatig te doen. Nu blijkt dat Toeslagen de boetes wel kan opleggen maar dat deze niet worden geïncasseerd. Dit punt zal als actiepunt terugkomen op de actiepuntenlijst van het bestuurlijk overleg. Het is namelijk en kwetsbaarheid richting de Kamer.	DGBel
29-06-2015-5	**C**	Voorgang 'greenlane' (Toeslagen). Deze kan terugkomen als thematisch onderwerp.	
29-06-2015-6	**C**	Misdaad anoniem: De Belastingdienst blijft hiermee doorgaan. Politiek is dit van belang. Er is een brief gestuurd richting Misdaad Anoniem die door [redacted] ondertekend is.	
29-06-2015-7	**C**	Verwijzingsportaal banken:	

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

		De vertegenwoordiging in het bestuurlijkoverleg zal door [ ] en [ ] gedaan worden. De DT in het kader van [ ] gaan morgen (30-06-2015) de deur uit. Hier zitten ook boetes bij.	

		Voorraadlijst actiepunten	
29-06-2015-3	**A**	De ontwikkelingen op het gebied van het fraudeloket zijn besproken. Het is blijkbaar ingewikkeld om de back office en de frontoffice samen te ontwikkelen. De frontoffice zal nu als eerste ontwikkeld worden. Hierna kan de backoffice hierop aansluiten.	DV/Bel
29-06-2015-4	**C** **A**	Toeslagen moet verzuimboetes opleggen en Belastingen zou deze dan incasseren. Hiervoor zou een automatisch proces worden ingericht. Door andere ict prioritering is dit niet gerealiseerd. Er zijn toen afspraken gemaakt tussen Belastingen en Toeslagen om dit handmatig te doen. Nu blijkt dat Toeslagen de boetes wel kan opleggen maar dat deze niet worden geïncasseerd. Dit punt zal als actiepunt terugkomen op de actiepuntenlijst van het bestuurlijk overleg. Het is namelijk en kwetsbaarheid richting de Kamer.	DGBel
30-03-2015-2	**C** **A**	Besproken is de notitie over IV dagen voor fraudebestrijding. Reserveren van een beperkt aantal dagen voor fraudebestrijding in het portfolio is een goede suggestie maar vraagt om een gedetailleerdere onderbouwing. De coördinatoren komen met een gezamenlijk voorstel. - Het voorstel voor de BMI-dagen zal door de 2.e in het IV-overleg worden gebracht - Het voorstel voor de BMO-dagen zal per bedrijfsonderdeel in het IM-portfolio worden aangebracht - De dagen voor fraudebestrijding vallen in het compartiment Toezicht.	Fraudecoördinatoren
09-03-2015-1	 **A**	Tijdens het BAFO (breed antifraude overleg) zijn een tweetal bevindingen ten opzichte van de systemen/processen naar voren gekomen: 1. We hebben aangegeven dat we een soort van register zouden aanleggen voor mensen die veroordeeld zijn of die een boete hebben gekregen. ARK stelde de vraag hoe het hiermee stond. Er is aangegeven dat de impact analyse de 2e helft van 2015 wordt verwacht. BCA heeft aangegeven hier de lead in te nemen	BCA

Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 9 december 2013 CONCEPT



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

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

3. Actuele zaken: agenda Kamer, kamerstukken en notities en nieuws
   a. Bezoek Rotterdam
      10.2.e heeft in Rotterdam met twee groepen medewerkers (baliemedewerkers en invorderaars) gesprekken gevoerd. Voor het overgrote deel is bekende problematiek aan de orde gekomen.
   b. Voortgang Bestuurlijke dossiers
      Met VenJ wordt overleg gevoerd over een heldere routing van bestuurlijke signalen. Ook wordt gesproken over verbetering van de kwaliteit van de signalen.
   c. Voortgang Screening
      In het overleg met het LIEC en VenJ over screening is duidelijk geworden dat VenJ alleen ambtelijk hier over heeft gesproken. Het conceptmemo wordt door het LEIC verder aangescherpt. Met name op het punt van nut en noodzaak. Ook de te onderkennen groepen worden verder uitgewerkt.
   d. Voortgang Afpakteams
      [redacted] e[10.2.e] hebben donderdagochtend overleg gehad bij VenJ. Zij hebben aangegeven dat wij nog steeds willen meewerken maar doe het binnen de bestaande structuren. We detacheren geen medewerkers maar

willen wel capaciteit ter beschikking stellen.

e. MC, kabinetsbrief en fiches

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

f. Bezoek Belgische anti-fraude stas

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

g. Bezoek Roemeense collega's

[ ] geeft een korte terugkoppeling van een bezoek van o.a. [10.2.e] [10.2.e] aan Roemenie in verband met het terugvorderen van Toeslagen. De Roemenen geven aan dat zij succesvol zijn in het opsporen van belastingplichtigen. Ook hebben zij aangegeven dat zij ook kleinere vorderingen willen invorderen, in ieder geval hebben zij dit niet op voorhand afgewezen.

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

i. Gesprek met Stas VWS

[ ] heeft een gesprek gehad met de Stas VWS. In dat gesprek is nadrukkelijk aangegeven investeer niet alleen in opsporing maar vooral ook in toezicht. De verhouding tussen opsporing en toezicht is bij de Belastingdienst ongeveer 1:20. In het gesprek is ook steun aangeboden bij het opstellen van de BuCa. De NZa gaf steeds aan dat zij niet weten wat de omvang van de fraude is. [ ] heeft morgenvroeg een gesprek met [10.2.e]. Hij koppelt naar [10.2.e] terug.

j. BPR

[10.2.e] heeft met [ ] BPR onder andere gesproken over het strikt volgen van de status adres in onderzoek in de GBA. De gevolgen van "blind" volgen van het vinkje bij adres in onderzoek zijn groot. Afgesproken is om de processen van de gemeenten naar de belastingdienst goed in kaart te brengen. BPR en BD zetten daar een projectleider op. Wat doet dit bij ons en bij de gemeenten. [10.2.e] geeft aan wellicht nog een maand uitbetalen, maar dan wel bij de gemeente de fout laten herstellen. Daarna niet meer uitbetalen. Deze suggestie wordt meegenomen naar het overleg met BPR. [10.2.e] neemt het initiatief om een overleg te organiseren tussen BZK, BPR, Toeslagen [10.2.e] en CA

10.2.e . Doel van dit overleg is de problematiek te bespreken maar vooral te komen met een structurele oplossing. 10.2.e geeft aan dat dit voorstel goed is, maar kijk ook wat het effect is op andere zaken.

4. Aanpak fenomenen
   a. Keuze voorstel behandeling fenomenen (bijlage concept ranking te behandelen fenomenen en concept fenomenen schillenmodel)
   maakt opmerking dat we risico's lopen met deze conceptlijst. 10.2.e geeft aan dat bij hij graag aan de conceptlijst zou zien toegevoegd: waar zijn we mee bezig, welke kunnen we zelf oplossen, waar hebben we andere partijen, wie is eigenaar en wat gaan we doen. concludeert dat we alleen kennis nemen van de items op de lijst. Het voorstel om aan de hand van dit overzicht elke MT een of twee fenomen te bespreken wordt overgenomen. We starten met subsidies.
   b. Actualisatie top X fenomenen (bijlage concept Totaaloverzicht Top X)
   De conceptlijst wordt voor kennisgeving aangenomen.
5. Implementatie maatregelen systeemfraude fiscaal dienstverleners mbt Logius
   10.2.e neemt contact op met Logius om de maatregelen op bestuurlijk niveau te bespreken.
6. Wvttk & Sluiting

10.2.e

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

OLAV

Op 1 maart gaat OLAV digitaal. Enige discussie wordt gevoerd over de risico's verbonden aan OLAV. Op welke wijze kunnen wij de aanmelder in voldoende mate identificeren. 10.2.e geeft aan dat dit onderdeel is van de vraag aan TNO. : Hebben wij duidelijke afspraken met iSZW als zij wat vinden dat zij dat ook melden aan ons?

Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 16 september 2013 CONCEPT

Aanwezig:

, , , , 10.2.e (Vz), 10.2.e , ,

Afwezig:

10.2.e

1. **Opening, mededelingen**

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

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

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

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

over de Ambtswoningsessie

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

10.2.e *over de Stuurgroep GOC*

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

10.2.e *over de Haardvuursessie ondermijning 30-9*

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

10.2.e *over de Afpakteams*

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

4. Agenda Ministeriele Commissie Fraudebestrijding en DG Overleg

10.2.e

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

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

5. Stavaza Combiteam Aanpak Facilitators

10.2.e

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

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

6. Publiek Private Samenwerking

10.2.e

- Licht het meegestuurde overzicht van PPS verbanden waarin de FIOD en de Belastingdienst deelnemen toe.
- Signaleert een mogelijk knelpunt in de samenwerking met de banken: het centraal bankenregister komt niet van de grond. Brengt met 10.2.e in kaart hoe dit bij FM kan worden aangekaart.

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

10.2.e

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

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

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

6. Fenomenendag 20/9

10.2.e

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

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

10.2.e

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

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

10.2.e

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

[ ]

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

[ ]

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

10.2.e

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

[ ]

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

[ ]

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

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

8. Vragen/wvttk

[ ]

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

10.2.e

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

[ ]

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

10.2.e

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

⇨ Actiepunt: uitwerking via het contactpersonenoveleg

9. Sluiting

[ ]

- Sluit de vergadering onder dankzegging voor de actieve inbreng.

Verslag MT Fraudebestrijding maandag 19 augustus concept

Aanwezig:

	(Vz),		10.2.e
10.2.e			

Afwezig: 10.2.e (vakantie)

1. **Opening en mededelingen**

   - opent de vergadering ivm uitgelopen afspraak bij de stas.

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

   - Omissie in de presentielijst: was wel aanwezig.
   - neemt onder dankzegging het voorzitterschap van over.

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

   10.2.e

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

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

10.2.e

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

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

4. Agenda Ministeriele Commissie Fraudebestrijding en DG-overleg

10.2.e

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

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

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

- Vat samen:we willen in samenhang kijken naar de onderwerpen; wat is de positionering overheidsbreed op gebied van fraudebestrijding. Hoe brengen we samenhang aan ? Anders wordt het te reactief.
- In het contactpersonenoverleg moet worden nagedacht over een integrale toezichtsvisie en een lijst met prioritaire

onderwerpen die we aan de voorkant geregeld willen hebben.

3. Presentatie subjectgerichte aanpak

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

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

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

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

- Concludeert dat er een bericht met deze strekking op de Beeldkrant moet komen

- Concludeert dat de ervaringen van het CAF in het MT Fraudebestrijding worden gedeeld.

4. Ambtswoningsessie

10.2.e

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

- Vult aan dat bij het ICOV heeft ontvangen.

7. WVTTK

10.2.e

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

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

Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 2 september 2013 CONCEPT

Aanwezig:

10.2.e 10.2.e, (Vz),

Afwezig:

.

1. Opening, mededelingen

opent de vergadering en heet 10.2.e 10.2.e welkom.

2. Verdieping: MC Fiche gefingeerde dienstbetrekking

10.2.e

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

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

10.2.e

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

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

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

Als we tegen dit fiche ja zeggen kunnen we dan als BD aan de slag. Reactie 10.2.e : ja.

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

Conclusie: We gaan door met dit fiche.

3. Verslag MT Fraudebestrijding 19 augustus 2013 en actiepuntenlijst

- was aanwezig en 10.2.e niet (vakantie).
- Actiepuntenlijst wordt doorgenomen (zie onderaan)
- Het verslag is verder ongewijzigd vastgesteld.

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

a. Het BP is geaccordeerd in de ministerraad.
b. Met de huishoudtoeslag is ingestemd.
c. Morgen is de eerste MC
d. Het fraudedebat is voorzien voor het wetgevend overleg. Onduidelijk is hoe eea nu in de TK behandeld gaat worden.
e. Terugkoppeling SG-SG gesprek over zorgfraude door VWS

10.2.e

De voorstellen voor de aanpak van de zorgfraude van VWS zien er goed uit. Wel is aangegeven dat het versterken van de opsporing alleen niet het gewenst effect heeft. Investeer in toezicht, bij de BD is de verhouding toezicht – opsporing 5:1. Nu is de capaciteit voor goed toezicht beperkt en moet de FIOD veel extra werk doen. Het aanbod is gedaan om een presentatie te geven aan de bewindslieden hoe de BD tegen de handhavingspiramide aankijkt. Ook is een signaal afgegeven dat de aanstaande verdere decentralisatie van de WMO de fraudegevoeligheid verhoogt.

.

f. Terugkoppeling gesprek stas over VAR notitie

10.2.e

Op 28 augustus is het plan van aanpak VAR met de Stas besproken. De Stas is akkoord met het voorstel om fasegewijs de intensivering vorm te geven. Dit naast het continueren van het

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

5. Agenda Ministeriële Commissie Fraudebestrijding en DG Overleg

a. Terugkoppeling DG Overleg

[ ]

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

[10.2.e]

OCW wil de WVA niet agenderen. De regeling wordt over drie maanden afgeschaft. [ ] vraagt waarom dan nog doorgaan? [10.2.e] geeft aan dat hiervoor in de plaats een subsidieregeling komt. Daar kunnen dezelfde fraudefenomenen ontstaan.

b. Overzicht MC Fiches + inbreng Fin

[ ]

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

Een mogelijke rubricering:

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

[ ]

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

[ ]

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

10.2.e

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

De opmerkingen zullen worden meegenomen naar het DG Overleg.

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

d. Vervolgtraject fenomenen

10.2.e

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

6. Stavaza Combiteam Aanpak Facilitators

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

7. Vragen/Wvttk

Geen opmerkingen

8. Sluiting

Verslag MT Fraudebestrijding maandag 30 september

concept

Aanwezig:

(vz), 10.2.e , , , 10.2.e , 10.2.e , 10.2.e , 10.2.e 10.2.e , , , 10.2.e , 10.2.e

1. Opening en mededelingen

10.2.e

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

2. Verslag en actiepunten

- Omissie in het verslag: 10.2.e ontbreekt bij de genoemde aanwezigen. Geen opmerkingen over de actiepuntenlijst

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

Fenomenendag 10.2.e

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

Jaarverslag RIEC/LIEC –

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

Screening RIEC/LIEC – 10.2.e

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

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

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

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

Conclusie

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

AO voorbereiding stas – 10.2.e

- Het AO Belastingdienst is op 17/10. De stas heeft via [redacted] om voorbereiding gevraagd in de vorm van een bijpraatsessie.
- Het uitgangspunt is om ook het CAF aan te laten sluiten en een case toe te lichten, waarna de andere dienstonderdelen vanuit hun perspectief hierop kunnen aansluiten. In verband met het ICT perspectief is het de bedoeling om 10.2.e ook te laten aansluiten.

[redacted]

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

Afbakening taken CAF – 10.2.e [redacted]

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

Haardvuursessie – [redacted] / 10.2.e

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

4. MC - 10.2.e

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

5. Discussie: intrekken beconnummer – 10.2.e /[redacted]

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

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

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

6. Boetebeleid Toeslagen

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

10.2.e

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

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

7. Concept visie Toezicht

10.2.e

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

10.2.e

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

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

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

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

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

10.2.e

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

10.2.e

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

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

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

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

10.2.e

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

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

8. Wvttk

- Geen punten

9. Sluiting

- [redacted] sluit de vergadering onder dankzegging voor eenieders input.

Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 28 oktober 2013 CONCEPT

Aanwezig:

[redacted], [redacted], 10.2.e [redacted] (Vz), 10.2.e
10.2.e

1. **Opening, mededelingen**

[redacted]

- Opent de vergadering

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

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

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

10.2.e

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

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

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

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

d. Stavaza MC

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

10.2.e

Haalt een e-mail 10.2.e aan over fiche verschoningsrecht met de vraag of dit fiche ook op de agenda staat.

10.2.e

Vraagt naar de stand van zaken rond de WVA. 10.2.e antwoordt dat dit nog steeds onderwerp van discussie is. De SP heeft er ook in het WGO naar gevraagd.

4. Nieuwe fraudefenomenen – memo ter informatie

10.2.e

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

10.2.e

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

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

5. Voortzetting discussie maatregelen aanpak foute becon's.

10.2.e

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

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

6. Aangepast voorstel fraudemeldpunten

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

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

7. Memo versnelde invoering fraudemaatregelen Toeslagen

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

- Vraagt om samen met 10.2.e te kijken of dit probleem over een maand is opgelost, of dat er een zetje aan gegeven moet worden.

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

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

- Vraagt nalv een vraag van om te kijken op welke manier deze maatregelen zijn afgestemd is met de mensen van de IH. en 10.2.e worden gevraagd de samenloop en de gevolgen daarvan inzichtelijk te maken. Als we iets bij toeslagen zien, wat doen we daarmee bij blauw en omgekeerd als er sprake is van VOW of het signaal Adres in onderzoek.

8. Bespreking beoordeling fenomeen fraude met bankrekeningnummers

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

10.2.e

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

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

9. Rondvraag en Wvttk

10.2.e

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

10. Sluiting

Verslag – MT Fraudebestrijding maandag 8 juli 2013 CONCEPT

Aanwezig:

(Vz), 10.2.e

10.2.e 10.2.e

10.2.e

Afwezig:

10.2.e

1. Opening, mededelingen

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

2. Verslag 24 juni 2013

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

3. Terugblik presentatie stas en actiepunten

Terugblik op de presentatie aan de stas

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

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

Actiepunten naiv presentatie

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

4. Een loket voor fraudemeldingen door burgers en bedrijven

Inleiding door 10.2.e

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

Discussie

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

5. Boetebeleid Toeslagen

Introductie door 10.2.e

5. Boetebeleid Toeslagen

Introductie door 10.2.e

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

Discussie

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

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

6. Commissie Welten / bezoek stas Amsterdam 10 september

Inleiding door [redacted] *en* 10.2.e

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

7. Fenomenenlijst

Korte toelichting doo 10.2.e

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

Discussie

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

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

8. Vragen/Wvttk

- Geen.

9. Afsluiting

- [redacted] sluit de vergadering.

Verslag – MT Fraudebestrijding BD maandag 25 november 2013 CONCEPT

Aanwezig:

10.2.e

1. Opening, mededelingen

10.2.e

- Opent de vergadering

2. Notulen en actiepuntenlijst

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

3. Actuele zaken

AO BD - 10.2.e

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

MC: kabinetsbrief en fiches- 10.2.e

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

Bestuurlijke signalen

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

Hans

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

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

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

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

5. Aangepast voorstel fraudemeldpunten.

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

6. Aangepaste concept-visie fraudebestrijding

10.2.e

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

7. Wvttk

10.2.e

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

CONCEPT – Notulen MT Fraudebestrijding maandag 3 februari 2014

Aanwezig

, 10.2.e , , 10.2.e 10.2.e
10.2.e 10.2.e ,

1. Opening, mededelingen

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

2. Notulen en actiepunten nalv MTFB

- Ongewijzigd vastgesteld.
- Actiepunten komen volgende keer terug

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

-

4. Combiteam Aanpak Facilitators

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

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

11.1

11.1

schetst de historie van het CAF en vraagt of de werkwijze bevalt en of niet moet worden besloten tot het uitbreiden van de CAF inzet! 10.2.e
11.1 11.1 en

10.2.e geeft aan dat zij nu ook met veelplegers en "rode" adviseurs aan de slag gaan.

[redacted] geeft aan dat tot nu toe handhavingsregie bij belastingen tijd kost. CAF is sneller en zoekt bewust de grenzen van onze mogelijkheden op. Laten de rest van de dienst zien wat mogelijk is. Vaktechniek is aangehaakt en beoordeelt de voorgenomen stappen. [redacted]

[redacted] **Actie** [redacted]

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

[redacted] vat de resultaren/impact van het CAF als volgt samen

- CAF vooral tijdelijk laten doorgaan

- De CAF werkwijze wordt geaccepteerd en als positief ervaren

- Het CAF heeft een positieve en structurele invloed op handhaving

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

- HHR traditioneel ook versnellen

- We hebben subjectgerichte aanpak op de agenda staan

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

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

Conclusie [redacted]

De activiteiten van het CAF worden voortgezet. De complimenten voor het goede werk van het team. Wellicht nieuw CAF voor andere onderwerpen. **Actie** [redacted] **en** [redacted]

5. Jaarraportage systeemfraude

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

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

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

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

Op dit moment zijn van enkele fiches conceptprojectplannen opgesteld. De diverse dienstonderdelen worden via de coördinatoren geïnformeerd over de voortgang en kunnen inbreng leveren bij deze plannen. [redacted] geeft aan behoefte te hebben aan een overzicht van diverse fiches en de betrokkenheid van de dienst. **Actie** 10.2.e

7. Projectleider gefingeerde dienstbetrekking

Belastingen rond de selectie voor de projectleider deze week af. **Actie** [redacted]

8. Bestuurlijke signalen

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

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

10.2.e zal VenJ informeren over het resultaat van de bespreking. **Actie** 10.2.e

9. Wvttk & sluiting

10.2.e Hoe zit met Bronckhorst? 10.2.e: Toeslagen gaat de 30 dossiers met de gemeente bespreken. 10.2.e wil dit afgerond hebben voor het bezoek van de kamercommissie aan Toeslagen.

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

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT Notulen MTFB maandag 17 maart 2014

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

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

		MTFB 31/3 op agenda)	Loopt
17-3-7	**T**	Terugkoppeling doot B/CA over stand van zaken digitale fingerprint. Er is gesproken met ABN en ING over de manier waarop zij dit vormgeven. Onderwerp komt tzt terug op agenda MTFB op basis van een memo	B/CA loopt
		Voorraadlijst actiepunten	
3-3-2	**A**	DGFZ maakt een kamerbrief voor het AO Beleidsprioriteiten op 26 maart	DGFZ Loopt
3-3-8	**A**	Werkbezoek stas een toeslagen en FIOD: 24 maart wordt 14 april	√
17-2-4	**A**	Stuurcontracten schuiven door naar het co-overleg van 25 maart	CO-overleg loopt
17-2-10	**A**	Afstemming mbt mogelijke herhaalinkeerders is geregeld: er wordt gecheckt of ze eerder ingekeerd zijn, dan komen ze niet voor de inkeerregeling in aanmerking maar voor strafrechtelijke vervolging.	LKB √
17-2-14	**A**	Voor het MTFB van 31 maart maken de coördinatoren van rood en blauw een stuk over de samenhang tussen de fraudemaatregelen van rood en blauw inclusief de risico's	TSL en LKB loopt
3-2-2	**A**	Nav CAF casus kinderopvangtoeslag bekijken of het opschorten in deze casus ook een optie is. Per 1 juli 2014 is de uitvoeringstoets aangepast	TSL √
3-2-3	**A**	Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee?	DGBel loopt
3-2-4	**A**	CAF aanpak en follow-up in de keten. Inrichten "produktiestraat" bij toeslagen. Per 1 april is dit ingericht: er zijn 40 fte geworven.	TSL √
3-2-6	**A**	Nieuw CAF gewenst voor andere onderwerpen, vraag [redacted]	LKB en FIOD loopt
6-1-1	**A**	CA zal het initiatief nemen voor een PoC en PIA. [redacted] geeft aan dat CAO en CIE van harte hieraan meewerken. Bij de verdere uitwerking wordt tevens aandacht besteed aan de opmerking van [redacted] met betrekking tot de intermediars, nagegaan welke methode de ING hanteert en aandacht besteedt aan het aspect van bewijsvoering bij opsporingsonderzoeken. Betrek hierbij tevens IM/DV. Verschoven ivm doorlooptijd opstellen POC.	CA loopt
9-12-2	**A**	Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. [10.2.e] organiseert overleg	DGBel loopt

		met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'.	

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT Notulen MTFB maandag 31 maart 2014

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
31-3-2014 1	**T**	Toeslagen heeft inventarisatie stand van zaken implementatie fraudemaatregelen afgerond.	√
	A	Belastingen moet ten aanzien van de VOW maatregel nog actie ondernemen. Belastingen geeft aan dit binnen 10 werkdagen uit te voeren. [redacted] vraagt om dit zo spoedig mogelijk uit te voeren.	LKB loopt
31-3-2014 2	**A**	De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden. De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2	TSL DGBel
31-3-2014 3	**C**	Het Financieel Dagblad Verzoek stelt vragen over de inrichting van de regionale fraudeteams en het expertisecentrum handhaving en intelligence.	DGBel
	A	Vragen worden doorgeleid naar Belastingen en Toeslagen. Verder wordt met woordvoering contact opgenomen om eea breder op te pakken.	loopt
31-3-2014 4	**T**	B/CA heeft met Deloitte en TNO gesproken over POC. Met Deloitte wordt verder gegaan. Over twee weken worden de resultaten door B/CA gepresenteerd.	B/CA loopt
31-3-2014 5	**T**	Het kennismakingsdebat is goed verlopen. Gestreefd wordt om de antwoorden op de ontvangen vragen ivm de rapportage en 1brn voor het AO klaar te hebben. Het AO wordt niet voor het mei reces verwacht.	√
31-3-2014 6	**A**	Met betrekking tot de pilot SNA Benelux constateert Belastingen het risico van stapelen met andere initiatieven. [redacted] stemt dit af met [redacted] [redacted].	LKB
31-3-2014 7	**A**	Toeslagen heeft het effect van toezicht onderzocht. Afgesproken wordt dat TSL dit zal presenteren in het MTBD (inclusief effect op de incassoketen).	TSL
31-3-2014 8	**T**	Het memo fraudedetectie online dienstverlening is besproken. De gezamenlijke conclusie is dat alle benodigde acties zijn uitgevoerd of in gang gezet.	√
31-3-2014 9	**A**	Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij	DGBel

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

		uitgenodigd om een toelichting te geven.	
31-3-2014 10	**A**	Het project gefingeerde dienstbetrekking wordt gevraagd: - Een plan uit te werken hoe om te gaan met de periode voorafgaand aan de implementatie van de diverse maatregelen in het fiche. Hoe gaan we om met het handhavingstekort. - Om bij de opstelling van het plan naast CAF ook de opsporing mee te nemen. - Om na te gaan of en op welke wijze wij gebruik kunnen maken van de toepassing van de weigeringsgronden voor inschrijving in de KvK.	LKB
		Voorraadlijst actiepunten	
3-3-8	**A**	Werkbezoek stas een toeslagen en FIOD: 24 maart wordt 14 april	√
17-2-4	**A**	Stuurcontracten schuiven door naar het co-overleg van 25 maart	CO-overleg Loopt
17-2-14	**A**	Voor het MTFB van 31 maart maken de coördinatoren van rood en blauw een stuk over de samenhang tussen de fraudemaatregelen van rood en blauw inclusief de risico's	TSL en LKB Loopt
3-2-3	**A**	Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee?	DGBel Loopt
3-2-6	**A**	Nieuw CAF gewenst voor andere onderwerpen? Niet in een harnas gegoten, wel de methode gebruiken. Geen extra team formeren.	√
6-1-1	**A**	CA zal het initiatief nemen voor een PoC en PIA. [redacted] geeft aan dat CAO en CIE van harte hieraan meewerken. Bij de verdere uitwerking wordt tevens aandacht besteed aan de opmerking van [redacted] met betrekking tot de intermediars, nagegaan welke methode de ING hanteert en aandacht besteedt aan het aspect van bewijsvoering bij opsporingsonderzoeken. Betrek hierbij tevens IM/DV. Verschoven ivm doorlooptijd opstellen POC.	CA Loopt
9-12-2	**A**	Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. [redacted] organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'.	DGBel Loopt

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT Notulen MTFB maandag 28 april 2014

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
28-04-2014-1	**T**	Diverse rapportages en antwoorden op Kamervragen (o.a. 1 BRN, Halfjaarsrapportage, Toeslagenrapportage) naderen afrondingsfase. Doel is om alles zsm na het reces aan de Kamer te sturen	DGBel √
28-04-2014-2	**T**	Nieuwe Kamervragen: CDA: Omtzigt over terugvorderingen VVD: Nijboer over fraudegevoelige gegevens in overheidsbrieven	DGBel √
28-04-2014-3	**T**	In de voorbereidingsgroep GOC is opnieuw het screeningsvraagstuk aangekaart. Doel is om op basis van een nota in de GOC van 6 mei te inventariseren wat de positie van de aangesloten organisaties is. Positie MTFB is onveranderd.	DGBel √
28-04-2014-4	**T** **A**	Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'. Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt terug in MTFB van 26 mei 2014	CA √ LKB loopt
28-04-2014-5	**T**	Pilot SNA Benelux: deze loopt	LKB √
28-04-2014-6	**B**	Bespreking notitie controle aan de poort; besloten wordt deze vast te stellen.	MTFB √
28-04-2014-7	**B**	1 BRN is een onderwerp met vele kanten en invalshoeken. Om een overkoepelend beeld te kunnen houden graag afstemming van eventuele bijdragen in het coordinatorenoverleg. Andere gremia zijn de projecboard en het overleg met	MTFB √
28-04-2014-8	**T**	Rondvraag: er is een bijeenkomst over fraude die wordt georganiseerd door CKC, zijn er andere collega's uitgenodigd. De DGBel gaat er vanuit dat de ook uitgenodigd wordt.	DGBel √
28-04-2014-9	**A**	Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segement MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB.	LKB loopt
28-04-2014-10	**T**	Rondvraag: de Belastingen geeft een terugkoppeling van het bezoek van de BUZZ tour van BZK bij de manifestgroep.	LKB √
		Voorraadlijst actiepunten	
31-3-2014 1	**T** **A**	Toeslagen heeft inventarisatie stand van zaken implementatie fraudemaatregelen afgerond. Belastingen moet ten aanzien van de VOW maatregel nog actie ondernemen. Belastingen geeft aan dit binnen 10 werkdagen uit te voeren.	√ LKB loopt

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

		[redacted] vraagt om dit zo spoedig mogelijk uit te voeren.	
31-3-2014 2	**A**	De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden. De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2	TSL DGBel
31-3-2014 3	**C** **A**	Het Financieel Dagblad Verzoek stelt vragen over de inrichting van de regionale fraudeteams en het expertisecentrum handhaving en intelligence. Vragen worden doorgeleid naar Belastingen en Toeslagen. Verder wordt met woordvoering contact opgenomen om eea breder op te pakken.	DGBel COMM
31-3-2014 4	**T**	B/CA heeft met Deloitte en TNO gesproken over POC. Met Deloitte wordt verder gegaan. Over twee weken worden de resultaten door B/CA gepresenteerd. POC nog niet gestart, CAO pakt op en zoekt projectleider.	B/CA loopt
31-3-2014 6	**A**	Met betrekking tot de pilot SNA Benelux constateert Belastingen het risico van stapelen met andere initiatieven. [redacted] stemt dit af met [redacted] [redacted] Op agenda	LKB
31-3-2014 7	**A**	Toeslagen heeft het effect van toezicht onderzocht. Afgesproken wordt dat TSL dit zal presenteren in het MTBD (inclusief effect op de incassoketen).	TSL
31-3-2014 9	**A**	Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven.	DGBel
31-3-2014 10	**A**	Het project gefingeerde dienstbetrekking wordt gevraagd: - Een plan uit te werken hoe om te gaan met de periode voorafgaand aan de implementatie van de diverse maatregelen in het fiche. Hoe gaan we om met het handhavingstekort. - Om bij de opstelling van het plan naast CAF ook de opsporing mee te nemen. - Om na te gaan of en op welke wijze wij gebruik kunnen maken van de toepassing van de weigeringsgronden voor inschrijving in de KvK.	LKB
17-2-14	**A**	Voor het MTFB van 31 maart maken de coördinatoren van rood en blauw een stuk over de samenhang tussen de fraudemaatregelen van rood en blauw inclusief de risico's mei **=> Voorraadagendapunt MTFB**	TSL en LKB Loopt
3-2-3	**A**	Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee?	DGBel Loopt

9-12-2	**A**	Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. 10.2.e organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'.	DGBel Loopt

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT Notulen MTFB maandag 12 mei 2014

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
12-05-2014-1	**T**	AO Belastingdienst met de stas en AO Rijksbrede aanpak fraude met de minVenJ staan voor donderdag 19 mei op de agenda	DGBel √
12-05-2014-2	**T**	Ambtswoningessie op 6 mei was interessante mix van anti-fraudevoorstellen en politieke ontwikkelingen. De bewindslieden hebben huiswerk meegekregen op hun beleidsterreinen. Over een half jaar vindt een vervolg plaats. Stas wil graag actieve communicatie tussen Belastingdienst en de gemeente over fraudevoorstellen. Eventueel (on)mogelijkheden goed benoemen en indien nodig bestuurlijk escaleren.	DGBel en FIOD
	B	Besloten wordt om bestuurlijke contacten aan te halen met de gemeente om de gesprekken goed te kunnen begeleiden. Voor de FIOD: [redacted] voor Toeslagen: 10.2.e voor Belastingen: 10.2.e	√
12-05-2014-3	**T**	De FIOD zoekt afstemming met LKB over een mogelijk juridisch gevolg van het niet langer verzenden van de uitnodigingen voor het doen van BTW aangiften.	FIOD en LKB Loopt
12-05-2014-4	**T**	De Douane geeft een presentatie over de ontwikkelingen op het terrein van de accijnsfraude.	Douane √

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

		Voorraadlijst actiepunten	
28-04-2014-4	**T**	Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'.	CA √
	A	Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD.	LKB
28-04-2014-9	**A**	Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft [redacted] vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De [redacted] Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segement MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB.	LKB loopt
31-3-2014 1	**T**	Toeslagen heeft inventarisatie stand van zaken implementatie fraudemaatregelen afgerond.	√
	A	Belastingen moet ten aanzien van de VOW maatregel nog actie ondernemen. Belastingen geeft aan dit binnen 10 werkdagen uit te voeren. [redacted] vraagt om dit zo spoedig mogelijk uit te voeren.	LKB loopt
31-3-2014 2	**A**	De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden. De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2	TSL DGBel Loopt
31-3-2014 4	**T**	B/CA heeft met Deloitte en TNO gesproken over POC Digitale Fingerprint. Met Deloitte wordt verder gegaan. Over twee weken worden de resultaten door B/CA gepresenteerd. POC nog niet gestart, CAO pakt op en zoekt projectleider.	B/CA loopt
31-3-2014 9	**A**	Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. Actie voor CO-overleg.	DGBel Loopt
31-3-2014 10	**A**	Het project gefingeerde dienstbetrekking wordt gevraagd: - Een plan uit te werken hoe om te gaan met de periode voorafgaand aan de implementatie van de diverse maatregelen in het fiche. Hoe gaan we om met het handhavingstekort. - Om bij de opstelling van het plan naast CAF ook de opsporing mee te nemen. - Om na te gaan of en op welke wijze wij gebruik kunnen maken van de toepassing van de weigeringsgronden voor inschrijving in de KvK.	LKB
3-2-3	**A**	Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee?	DGBel Loopt
9-12-2	**A**	Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in	DGBel

		samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. [redacted] organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'. BZK plant een overleg in, nadat er is gesproken door [10.2.e] van BZK met enkele vaste contactpersonenin de dienst. DGBel heeft BZK naar de stavaza gevraagd en desgewenst hulp aangeboden.	minBZK loopt DGBel loopt

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT Notulen MTFB dinsdag 10 juni 2014

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
10-6-2014-1	**T**	De Douane geeft een presentatie over het meldrecht	√
	A	De Douane informeert welke acties al ondernomen zijn om 24/7 invordering bij ontdekken verhaalsobjecten op Schiphol mogelijk te maken.	Douane
	A	De Douane neemt contact op met Belastingen om te bekijken welke mogelijkheden er zijn om de invorderingslijn te verbeteren.	Douane
	A	Belastingen bespreekt intern de mogelijkheden tot verbetering.	Bel
10-6-2014-2	**T**	De brief over onder andere 1BRN en Toeslagen is rustig geland.	√
10-6-2014-3	**T**	10.2.e neemt deel aan een gesprek ihkv LSI-projecten met RTL.	√
10-6-2014-4	**T**	26 juni is een AO met de MinVenJ over de OMG.	√
10-6-2014-5	**T**	Het AD heeft een WOB-verzoek gedaan voor de OMG-stukken. VenJ is in de lead, wij zijn aangehaakt.	√
10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. 10.2.e neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	10.2.e
10-6-2014-7	**A**	EZ gaat aan de slag met een onderzoek naar fraude met subsidies. Op korte termijn wordt hier een overleg over gepland. Belastingen bekijkt wie namens hun kan deelnemen aan deze projectgroep. Actie op korter termijn gewenst.	Bel
10-6-2014-8	**A**	Naar aanleiding van het plan van aanpak gefingeerde dienstbetrekking wordt aandacht gevraagd voor de operatie. Welke risicogebieden zijn te onderkennen en welke acties ondernemen wij. Punt komt in juli terug bij de presentatie van het project.	Bel
10-6-2014-9	**T**	In de stuurgroep CAHR is besloten dat de BD niet de initiële vulling verzorgd.	√
10-6-2014-10	**A**	De concept fenomenen lijst wordt voor de zomer bijgewerkt. De FIOD heeft deze recent bijgewerkt.	Allen
10-6-2014-11	**A**	De FIOD heeft in het kader van trendwatching een signaal ontvangen mbt BOX3 en witwassen. Afgesproken wordt dat de FIOD samen met Belastingen een onderzoek doet naar ernst en omvang van het item. Verder ook kijkt naar wat we hieraan kunnen doen (in samenwerking met partners)	FIOD en Bel

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

	A	Belastingen zoekt contactpersoon voor de FIOD om gezamenlijk de opdracht op te stellen voor de stagiair van de FIOD die dit item onderzoekt. De contactpersoon van Belastingen gaat samen met de FIOD het onderzoek begeleiden.	Bel en FIOD
10-6-2014-12	**T**	Vandaag houdt de FIOD een actie met betrekking tot zwart geld en debit/creditcards.	√

		Voorraadlijst actiepunten	
12-05-2014-3	T	De FIOD zoekt afstemming met Belastingen over een mogelijk juridisch gevolg van het niet langer verzenden van de uitnodigingen voor het doen van BTW aangiften. Voorstel is om uitvoeringsbesluit aan te passen. Onduidelijk is of memo is afgestemd tussen FIOD en Belastingen	FIOD en BEL Loopt
12-05-2014-4	T A	De Douane geeft een presentatie over de ontwikkelingen op het terrein van de accijnsfraude. De Douane neemt contact op met de FIOD Rotterdam om het integraal handhavingsplan af te stemmen.	Douane √ Loopt
12-5-2014-5	A	De FIOD en de Douane gaan met het OM (Functioneel Parket) in gesprek over de aanpak van accijnsfraude, sigarettenfabrieken etc.	FIOD en Douane
28-04-2014-4	T A	Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'. Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD.	CA √ BEL
28-04-2014-9	A	Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft [redacted] vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De AD Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segment MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB.	BEL loopt
31-3-2014 2	A	De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden. De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2	TSL DGBel Loopt
31-3-2014 4	T	De POC Digitale Fingerprint wordt in samenwerking met CAO uitgevoerd.	B/CA loopt
31-3-2014 9	A	Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. Actie voor CO-overleg.	DGBel Loopt
3-2-3	A	Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee?	DGBel Loopt
9-12-2	A	Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. 10.2.e organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'. BZK plant een overleg in, nadat er is gesproken door 10.2.e van BZK met enkele vaste contactpersonenin de dienst. DGBel heeft BZK naar de stavaza gevraagd en desgewenst hulp aangeboden.	DGBel minBZK loopt DGBel loopt

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 7 juli 2014

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

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

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

		Voorraadlijst actiepunten	
12-05-2014-3	T	De FIOD zoekt afstemming met Belastingen over een mogelijk juridisch gevolg van het niet langer verzenden van de uitnodigingen voor het doen van BTW aangiften. Voorstel is om uitvoeringsbesluit aan te passen. Onduidelijk is of memo is afgestemd tussen FIOD en Belastingen	FIOD en BEL Loopt
12-05-2014-4	T A	De Douane geeft een presentatie over de ontwikkelingen op het terrein van de accijnsfraude. De Douane neemt contact op met de FIOD Rotterdam om het integraal handhavingsplan af te stemmen.	Douane √ Loopt
12-5-2014-5	A	De FIOD en de Douane gaan met het OM (Functioneel Parket) in gesprek over de aanpak van accijnsfraude, sigarettenfabrieken etc.	FIOD en Douane
28-04-2014-4	T A	Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'. Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD.	CA √ BEL
28-04-2014-9	A	Rondvraag: bij een medewerkersbijeenkomst heeft [redacted] vernomen dat medewerkers zich zorgen maken over de aanpak van fraude met goede doelen. De [redacted] Belastingen geeft aan dat dit onderdeel wordt van het LHP, segment MKB is verantwoordelijk. Komt tzt terug op agenda MTFB.	BEL loopt
31-3-2014 2	A	De rapportage Bronckhorst is klaar en wordt aan de deelnemers toegezonden. De stas en daarna BZK worden hierover geïnformeerd dmv nota met tabel waarin de afname van het aantal mogelijke fraudegevallen duidelijk is te lezen: van 100 naar 37, naar 2	TSL DGBel Loopt
31-3-2014 4	T	De POC Digitale Fingerprint wordt in samenwerking met CAO uitgevoerd.	B/CA loopt
31-3-2014 9	A	Voor de zomer wordt in een themabijeenkomst de voortgang van de diverse MC projecten besproken. De deelnemers vanuit de dienst worden hierbij uitgenodigd om een toelichting te geven. Actie voor CO-overleg.	DGBel Loopt
3-2-3	A	Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee?	DGBel Loopt
9-12-2	A	Memo inzake samenloop toeslagen en IH wordt verder uitgewerkt in samenwerking met BPR, BZK, CA en toeslagen. 10.2.e organiseert overleg met BPR ivm het item 'Adres in onderzoek'. BZK plant een overleg in, nadat er is gesproken door 10.2.e van BZK met enkele vaste contactpersonenin de dienst. DGBel heeft BZK naar de stavaza gevraagd en desgewenst hulp aangeboden.	DGBel minBZK loopt DGBel loopt

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 15 september 2014

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
15-9-2014-1	C	De nieuwe structuur van het MT is besproken. Vanaf 1 oktober zal het MT bestaan uit drie delen. Het 1e deel waarin de besluiten genomen worden. In het 2e deel worden onderwerpen besproken en in het 3e deel (middag) is ruimte om onderwerpen te bediscussiëren aan de hand van thema's.	
	C	Het MT Fraude verdwijnt en wordt een onderdeel in de nieuwe structuur.	
	B	Besloten is dat de voorbereidingsstructuren blijven bestaan, zoals het coördinatorenoverleg.	
	C	10.2.e zal niet langer de rol van Fraude Coördinator bekleden.	
15-9-2014-2	A	Vanuit de halfjaarsrapportage Fraude komt de bijdrage voor de halfjaarsrapportage.	DGBel
15-9-2014-3	A	Besloten is dat voor het fenomeen uitfaseren pincode-variant C-biljetten IH aandacht gevraagd gaat worden.	DGBel
	A	Voor het fenomeen aftrek giften ondersteund door malafide ANBI's zal ter zijne tijd een presentatie gegeven worden.	FIOD
	A	Ter zijne tijd zal voor het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten een presentatie gegeven worden.	Toeslagen
15-9-2014-4	A	Voor het volgende MT Fraude zal uitgewerkt worden hoe het verder gaat met de anti-fraudebox.	CA
15-9-2014-5	C	29 september is er een extra DG overleg waarin de brief opsporing in de zorg besproken wordt. Hier blijft de FIOD hetzelfde instaan als in eerdere overleggen.	FIOD/DGBel
	A	BZK heeft gevraagd naar een lijst met overheidsmijders. Het is niet duidelijk om welke lijst het gaat. Aan het OM zal hier navraag naar gedaan worden.	DGBel
	C	Het WODC heeft gevraagd naar een lijst met Coffeeshops. Het voorstel is om een lijst te geven waarop het totaal aan belastingen van de verschillende adressen wordt weergegeven.	Bel/DGBel
15-9-2014-6	T	10.2.e heeft met BZK en BPR gesproken ivm het item 'Adres in onderzoek'. Afgesproken is om met een pilot te gaan beginnen naar het 'Adres in onderzoek'. Er zal gekeken worden hoe het gaat werken als het ook wordt toegepast.	
7-7-2014-1	B	De evaluatie CAF is besproken. Besloten is om de werkwijze van het huidige CAF te continueren. Inclusief de daarbij behorende bezetting.	√

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

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
	B	Het CAF maakt gebruik van de bestaande intelligence, maar zal daar waar nodig wel gebruikerswensen formuleren.	√
	A	Het CAF krijgt de opdracht om de werkwijze zoveel mogelijk binnen de dienst te "verinnerlijken". Hiermee wordt bedoeld om de werkwijze te incorporeren binnen de staande organisatie.	Bel
	A	Het CAF krijgt de opdracht om bij zijn werkzaamheden andere instanties te laten aanhaken. Op experimentele basis wordt onderzocht of de huidige werkwijze te verbreden is. Kan een dergelijke samenwerking een nuttige uitbreiding van de gereedschapkist opleveren bij de aanpak van de doelgroep van het CAF.	Bel
	C	De DG-Belastingdienst verzoekt de [redacted] CAF om de complimenten aan zijn team over te brengen voor de geleverde prestaties en behaalde resultaten.	Bel
7-7-2014-2	A	Het project Gefingeerde Dienstbetrekking signaleert dat de gewenste aanpassing van Polis wellicht te lang op zich laat wachten. Afgesproken wordt dat het project GFD tijdig een signaal afgeeft zodat dit besproken kan worden in het ketenoverleg met het UWV of de Raad van Bestuur	Bel
7-7-2014-3	A	Het plan is om CAHR dagelijks bij te werken. De CA bekijkt of deze frequentie noodzakelijk is of dat kan worden volstaan met een lagere.	CA
10-6-2014-1	T	De Douane geeft een presentatie over het meldrecht	√
	A	De Douane informeert welke acties al ondernomen zijn om 24/7 invordering bij ontdekken verhaalsobjecten op Schiphol mogelijk te maken.	Douane
	A	De Douane neemt contact op met Belastingen om te bekijken welke mogelijkheden er zijn om de invorderingslijn te verbeteren.	Douane
	A	Belastingen bespreekt intern de mogelijkheden tot verbetering.	Bel
10-6-2014-6	A	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. 10.2.e neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	10.2.e

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

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 3 november 2014

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
03-11-2014	**A**	In de presentatie van het MC Fiche subjectgerichte aanpak kwamen een aantal knelpunten naar voren met betrekking tot de informatie uitwisseling . neemt hierover contact op met om deze knelpunten mogelijk in het DG-overleg van 05-11-2014 te benoemen.	
03-11-2014	**A**	De presentatie over de ANBI's zal 15/12 in het MT komen.	FIOD en Bel
	A	Het overzicht voor de nota over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten ligt klaar bij DG-Bel. Er wordt nu gewacht op het juiste moment om deze ter discussie in te brengen.	DGBel
	C	Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen 11.1 11.1 We steken in bij de LAK.	
	A	In het volgende MT zal van het MC Fiche verwijzingsportaal bankrekeningen een stand van zaken gegeven worden.	FIOD
03-11-2014	**B**	De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur- en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT.	
	A	Korte termijn: de uitbreiding van de anti-fraudewerkzaamheden bij het SOC (B/CIE) vraagt om extra inzet van medewerkers. De benodigde FTE zullen via de reguliere lijn moeten worden ingevuld.	CIO en B/CIE
	A	Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT	CA
03-11-2014	**C**	Bij de POC digitale fingerprint worden twee sporen gevolgd. 1). Er wordt een pitch uitgevraagd op de markt. Kleine ICT bedrijven kunnen zich inschrijven. 2). Binnen CAO worden twee mensen gezocht voor het uitwerken van een andere variant, namelijk canvas fingerprinting.	
	C	26 november vindt het brede fraudeoverleg plaats. Hier wordt ook gekeken of aan het schillenmodel meer vorm en inhoud gegeven kan worden.	
03-11-2014	**C**	De AAFD richtlijn wordt herschreven. Dit gaat voortvarend. De richtlijn wordt aangepast aan de werkwijze van nu: veel meer thematisch waarbij	

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

		strafrecht optimum remedium is. Er blijft ruimte voor individuele zaken.	
	C	Opgelicht kwam met een uitzending over Digid fraude. Ze kwamen met twee voorbeelden. Deze voorbeelden sneden geen hout. Er wordt met DGBel en communicatie gekeken hoe hier op te acteren. heeft een afspraak met de redacteur/journalist en zal dit ook bij hem aankaarten.	FIOD
	C	Er komt van meerdere kanten een signaal over Poolse mensen die misbruik maken van de premieheffingen. Zijn recente signalen, moet verder worden uitgezocht.	
29-9-2014-3	**A**	De input vanuit belastingen voor het WODC zal door 10.2.e doorgeleid worden naar het WODC.	
	A	In oktober zullen de punten van de Douane op 10-6-2014 terugkomen in het MT overleg.	Douane
29-9-2014-4	**A**	De procedures/lijnen omtrent het blokkeren van IP adressen zullen worden uitgezocht.	CA
	A	De ervaringen met geautomatiseerd blokkeren zullen gedeeld worden. Wat gebeurd er, wat komt eruit?	CA
29-9-2014-5	**C**	Er dreigt mogelijk een probleem te ontstaan bij de kaderwet gegevensuitwisseling Op 14 oktober is hier een overleg voor ingepland met VenJ en SZW.	DGBel
	C	In het kader van het MC Fiche verwijzingsportaal bankrekeningen wordt een bestuurlijk overleg ingepland. Afgelopen zomer heeft er al een overleg plaatsgevonden tussen (VenJ 10.2.e (VenJ), en 10.2.e (B/CA, met het oog op 1 BRN) en (Belastingen) zijn aangemeld voor dat eerste bestuurlijke overleg.	FIOD
Nr.[3]	[4]	**Omschrijving**	**Status**
10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. 10.2.e neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	10.2.e

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

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

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 5 januari 2015

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
05-01-2015-1	**T**	In het MC fraude kwamen drie punten aan de orde: - Voortgangsbrief aanpak fraude: Deze heeft niet voor commotie gezorgd. - Kaderwet: Na heel veel discussie is er voldoende ruimte gelaten voor de fiscale geheimhoudingsplicht. De brief en de verkenning zijn naar de Kamer gestuurd. - BC adresbezoeken: Dit gaat nu van start. Het heeft de publiciteit gehaald. Vanuit BZK werden mensen uit de dienst benaderd. Hier zal door Belastingen en DGBel op gelet worden.	
	C	Van Vliet heeft zijn motie over buitenlandse kentekens aangehouden. Omzicht heeft hetzelfde gedaan bij zijn motie over opvanghuizen.	
	C	Het kort geding in Turkije in de verduisteringszaak is gewonnen. Het civiele beslag ligt er nog steeds.	
	C	Dubbele paspoorten blijft spelen. Toeslagen heeft geen bevinden aangetroffen wel bepaalde feiten en omstandigheden die voor Belastingen van belang zijn. Deze zijn aan Belastingen overgedragen.	
	A	Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal 10.2.e nagaan.	DGBel
05-01-2015-3	**T**	Op 5 januari heeft het gesprek plaatsgevonden tussen [redacted] en de redacteur van Kassa. Door [redacted] is aangegeven dat de voorbeelden van toeslagen die gebruikt waren in de uitzending van Kassa niet correct waren. Er werd aangegeven dat het programma ook niet zozeer over die voorbeelden ging. Nu wordt er een relatie opgebouwd (een lijntje gelegd) door de FIOD met Kassa voor mogelijk nieuwe uitzendingen.	
05-01-2015-3	**A**	Over drie weken ligt er een notitie over de procedures/lijnen omtrent het blokkeren van IP adressen	BCA
05-01-2015-4	**T**	Het bezoek (interview) met [redacted] wordt intern voorbereid door toeslagen en zal waarschijnlijk 8/9 januari plaats vinden.	
05-01-2015-5	**A**	Door Toeslagen werd een presentatie gegeven over toezicht bij gastouderbureaus. Dit zal een volgende keer nog terugkomen als ook de aantallen en bedragen gegeven kunnen worden. De vraag die dan speelt vanuit toeslagen is hoe er omgegaan moet worden met 'fouten' gastouderbureaus waarbij uiteindelijk de ouders bedragen moeten terugbetalen.	Toeslagen
05-01-2015-6	**T**	Er is een korte en lange termijn oplossing gevonden voor de IH parkeerplaats. Bij de korte termijn worden via queries posten uitgeworpen die hierna gericht behandeld gaan worden.	
05-01-2015-7	**A**	De fenomenenlijst zal in plukjes bij komende MT's behandeld worden.	
	T	101 Digitale fingerprint: Hier is een nieuwe manier gehanteerd wat in beginsel nog juridische gevolgen kende. De prijsvraag wordt medio januari op tendernet gezet.	

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

	A	Als de planning duidelijk is zal deze worden gedeeld.	BCA
	T	301 principes borgen in concernarchitectuur: Als de principes goed uitgewerkt zijn zal dit terugkomen in het MT. Er werd aandacht gevraagd voor de samenhang met de uitvoeringstoets.	
	T	402 1 loket voor fraudemeldingen bij BD: Er werd aangegeven vanuit de Beltel dat het lastig was om de juiste mensen bij Belastingen en FIOD te vinden. Beltel heeft een naam en deze zal aan FIOD en Belastingen gegeven worden. Zodat er mee aan de slag gegaan kan worden.	
	T	411 Fraudebestrijding in het Betalingsverkeer: Waar gaat het geld nu precies naartoe. Door hiernaar te kijken kunnen er mogelijk nieuwe patronen zichtbaar worden. De eerste queries zijn uitgezet.	
	T	Subsidies zal terugkomen in het hoofdenoverleg. Er is afgesproken dat er een integrale aanpak komt en dat er per departement een onderwerp gekozen wordt.	DGBel
	A	Voor het hoofdenoverleg zal er door 10.2.e geschakeld worden met 10.2.e.	
15-12-2014-2	**A**	Om op het gebied van de ANBI's te kunnen acteren zouden er in de wet aanpassingen moeten komen. Daarnaast is voor de aanpak mogelijk meer capaciteit nodig. Om een BC op te stellen is het van belang om het doel duidelijk te hebben en op deze manier ermee aan de slag te gaan. Belastingen zal dit gaan trekken. De FIOD en DGBel zullen hier ook mensen bij laten aansluiten.	BEL (FIOD/DG Bel)

		Voorraadlijst actiepunten		
03-11-2014-2		Het overzicht voor de nota over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten ligt klaar bij DG-Bel. In januari zal deze pas worden besproken met de collega's van wonen.	DGBel	
03-11-2014-2		Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, 11.1 We steken in bij de LAK.	BEL	
03-11-2014-3	**B**	De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur- en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT.		
	A	Korte termijn: de uitbreiding van de anti-fraudewerkzaamheden bij het SOC (B/CIE) vraagt om extra inzet van medewerkers. De benodigde FTE zullen via de reguliere lijn moeten worden ingevuld.	CIO en B/CIE	
	A	Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT	CA	
03-11-2014-4		Bij de POC digitale fingerprint worden twee sporen gevolgd. 1). Er wordt een pitch uitgevraagd op de markt. Kleine ICT bedrijven kunnen zich inschrijven. 2). Binnen CAO worden twee mensen gezocht voor het uitwerken van een andere variant, namelijk canvas fingerprinting.	BCA	
10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. [ ] neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	[ ]	
28-04-2014-4	**T**	Presentatie van B/CA over de Green lane - Ontwikkeling risicoclassificatiemodel in de keten. 'Generieke voorwas en specifieke hoofdwas'.	CA √	
	A	Nalv dit punt een ontstaat er een vraag over de resultaten van de selectiemodules OB en IH. Punt komt tzt terug in MTBD.	BEL	
3-2-3	**A**	Dilemma aanpak CAF 80% goed en 20% fout en impact op 20%. Hoe nemen we politiek hierin mee?	DGBel Loopt	

BESLUITEN- EN ACTIEPUNTENLIJST MT FRAUDEBESTRIJDING

CONCEPT MTFB maandag 16 februari 2015

Nr.[1]	[2]	Omschrijving	Status
16-02-2015-1	C	Vrijdag (30 januari) is er een gesprek geweest met SZW over de eigen bijdragen bij Kinderopvangtoeslag. Er lijkt niet veel beweging of speelruimte te zijn rondom de eigen bijdragen.	
16-02-2015-2	C	Subsidies is een onderwerp dat in het MC fraude behandeld gaat worden. Dinsdag 17 februari worden de eerste stukken besproken in het hoofdenoverleg. De bedoeling is om tot een gezamenlijke aanpak van verschillende departementen te komen.	
16-02-2015-3	C	Het Handhavingsplan Toeslagen is besproken. Er werd opgemerkt dat het een fijn leesbaar stuk is. Een aantal punten die ter discussie zijn gesteld:	
	A	- De term Green lane is ter discussie gesteld. Roept mogelijk verwarring op; bij Douane houdt de term in dat controles vervallen. Kan mogelijk tot problemen leiden bij procedures.	BD/T
	A	- Een andere terminologie voor de term horizontalisering.	
	A	- Er werd opgemerkt dat er in het hhp een kwantitatieve paragraaf ontbreekt.	BD/T BD/T
		Andere punten die hierbij aan de orde zijn gekomen:	
		- Het is goed om met elkaar over handhaving te spreken. Zodat we als Belastingdienst een gezamenlijk beeld hebben. Kijken naar het grotere geheel.	
		- Zitten facilitators in het model van toeslagen?	
	T	De CAF aanpak is namelijk een harde aanpak aan het eind van het proces. Kan er niet vanuit de systemen/monitoring naar voren komen dat er sprake is van een facilitator? Dit zit niet zozeer in het model van toeslagen. Wel gebeurt dit bij controle aan de poort. Daar wordt op een andere manier naar de stroom gekeken. Is op dit moment nog wel een 'houtje touwtje' proces.	
16-02-2015-4	A	De rapportage fraudebestrijding is besproken. Opgemerkt wordt dat we veel doen, maar dat het wel versnipperd is/overkomt. Er is afgesproken dat in een volgend MT gesproken wordt over de aanpak van fraude. Welke thema's vinden we belangrijk naast de "losse" signalen. Het format van de rapportage kan dan deze lijn volgen. Er zou niet per dienstonderdeel gerapporteerd moeten worden maar het zou juist een integraal beeld moeten geven. Thema's die geopperd werden: subjectgerichte aanpak, facilitators, geld in het buitenland, externe samenwerking.	Fraudecoördinatoren
16-02-2015-5	C	Voor de ambtswoningsessie wordt de Staatsecretaris vervangen door [redacted]	
16-02-2015-6	C	Op het gebied van terrorisme financiering wordt bij het FEC een project uitgevoerd waarbij er van 200 mensen hun financiële netwerk in beeld gebracht wordt. Vanuit BD wordt de capaciteit gebruikt die staat voor de 'normale' FEC signalen.	
26-01-2015-1	A	101 Digitale fingerprint: Hier zit op het financiële punt nog een probleem. Door [redacted] en CAO worden verschillende dingen gezegd. 10.2.e zal dit opnieuw met [redacted] bespreken.	DGBel
26-01-2015-7	T	Vanuit DgBel is er een notitie over terrorismebestrijding naar de Stas gegaan. Binnenkort zal het ook in de MR op de agenda staan.	
	A	Door BCA en Belastingen wordt een proces ingeregeld om betalingen	BCA/Bel

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

		een uitvaizigers te voorkomen **Voorraadlijst actiepunten**	
05-01-2015-1	**A**	Vanuit de FIOD werd de vraag gesteld of de banken de burgers service nummers zelf mogen gebruiken (voor verwijzingsportaal). Dit zal nagaan.	DGBel
05-01-2015-7	**A** **T** **A** **T** **T** **T**	De fenomenenlijst zal in plukjes bij komende MT's behandeld worden. 101 Digitale fingerprint: Hier is een nieuwe manier gehanteerd wat in beginsel nog juridische gevolgen kende. De prijsvraag wordt medio januari op tendernet gezet. Als de planning duidelijk is zal deze worden gedeeld. 301 principes borgen in concernarchitectuur: Als de principes goed uitgewerkt zijn zal dit terugkomen in het MT. Er werd aandacht gevraagd voor de samenhang met de uitvoeringstoets. 402 1 loket voor fraudemeldingen bij BD: Er werd aangegeven vanuit de Beltel dat het lastig was om de juiste mensen bij Belastingen en FIOD te vinden. Beltel heeft een naam en deze zal aan FIOD en Belastingen gegeven worden. Zodat er mee aan de slag gegaan kan worden. 411 Fraudebestrijding in het Betalingsverkeer: Waar gaat het geld nu precies naartoe. Door hiernaar te kijken kunnen er mogelijk nieuwe patronen zichtbaar worden. De eerste queries zijn uitgezet.	 BCA
15-12-2014-2	**A**	Om op het gebied van de ANBI's te kunnen acteren zouden er in de wet aanpassingen moeten komen. Daarnaast is voor de aanpak mogelijk meer capaciteit nodig. Om een BC op te stellen is het van belang om het doel duidelijk te hebben en op deze manier ermee aan de slag te gaan. Belastingen zal dit gaan trekken. De FIOD en DGBel zullen hier ook mensen bij laten aansluiten.	BEL (FIOD/DG Bel)
03-11-2014-2		Het overzicht voor de nota over het fenomeen huurtoeslag studenten bij niet-rechtgevende objecten ligt klaar bij DG-Bel. In januari zal deze pas worden besproken met de collega's van wonen.	DGBel
03-11-2014-2		Het project gefingeerde dienstbetrekkingen loopt op een groot aantal onderdelen goed. Bij twee onderdelen, te weten wijzigen systeem Polis en loggen aanvragen, 11.1 We steken in bij de LAK.	BEL
03-11-2014-3	**B** **A** **A**	De in de managementsamenvatting van het rapport "Architectuur- en procesbeschrijving fraudebestrijding - Controle aan de poort" beschreven conclusies en aanbevelingen voor de korte - en lange termijn worden overgenomen door het MT. Korte termijn: de uitbreiding van de anti-fraudewerkzaamheden bij het SOC (B/CIE) vraagt om extra inzet van medewerkers. De benodigde FTE zullen via de reguliere lijn moeten worden ingevuld. Lange termijn: in een OBC wordt de werking van controle aan de poort beschreven door IM/CA. Consequenties op het gebied van processen, middelen en bemensing komen terug in het MT	 CIO en B/CIE CA
03-11-2014-4		Bij de POC digitale fingerprint worden twee sporen gevolgd. 1). Er wordt een pitch uitgevraagd op de markt. Kleine ICT bedrijven kunnen zich inschrijven.	BCA

		2). Binnen CAO worden twee mensen gezocht voor het uitwerken van een andere variant, namelijk canvas fingerprinting.	
10-6-2014-6	**A**	BZK heeft gevraagd om een gesprek met de AFB. 10.2.e neemt contact op met BZK met het voorstel voor een bredere toelichting (geheel en samenhang) op de fraudeaanpak van de BD. Voorgesteld wordt om voorlichting op DG-niveau te organiseren.	10.2.e