

Weekverslag CAF



03-07-2015

CAF dag

Afgelopen dinsdag heeft onze CAF dag plaatsgevonden. We hebben –samen met een aantal medewerkers uit onze schil- inzicht gegeven in een aantal zaken die de afgelopen periode zijn aangepakt en daarbij het accent gelegd op effectiviteit en efficiency. Zo is de zgn. Knock and Talk gespreksvariant besproken, hebben we laten zien welke effecten er bereikt zijn bij de aanpak systeemfraude IH, welke informatie er via banken beschikbaar kan zijn als je zoekt naar georganiseerdheid, welke zaken er bij Toeslagen zijn aangepakt en tot welke (neven)resultaten dit heeft geleid, hoe je op een effectieve wijze valse doorstarts zou kunnen aanpakken en hoe je door het op voorhand goed in beeld brengen van je contra informatiepositie naar de belastingplichtige toe een harde effectieve klap kunt uitdelen. Tevens hebben we onze mensen laten voorlichten over ANBI. Dit omdat we in de praktijk met enige regelmaat tegen een ANBI aanlopen en het dan wel handig is als onze mensen hier wat meer over weten. Via 7 onderwerpen in een snelkookpan was het een afwisselende dag. In de zaal zaten onder andere vertegenwoordigers van de fraudeteams van MKB, PDB, Toeslagen en FIOD. We kijken al met al terug op een geslaagde dag, die hopelijk hier en daar voor de nodige energie heeft gezorgd. In de opening hebben we CAF daarom ook gerelateerd aan het energiedrankje dat sommige mensen wellicht kennen vanuit de serie NCIS: CAFPOW! (zie het logootje rechts bovenin) Met een quote bij dit drankje waar we ons wel in konden vinden:

“Plenty of caffeine makes this drink X-Tremely good any time you need a boost in energy to get you through a big crime case”

Systeemfraude IH.

- De facilitator die wil dat zoveel mogelijk mensen overheidsbijdragen als gift in aftrek brengen, heeft nog grote plannen, zo blijkt uit de website. Hij zet mensen aan om nog teruggaven te vragen over 2010 tot en met heden, waar mogelijk bezwaar te maken en WOB verzoeken in te dienen. Als je een betaling doet, krijg je toegang tot een site waarop allerlei standaardbrieven staan die je in kunt zenden om het ons lastig te maken. Deze activiteit (die formeel in een verenigingsvorm wordt uitgeoefend) lijkt echter verdacht veel op het geven van belastingadviezen en is daarmee een belaste activiteit. Het lijkt ons een goed idee om deze vereniging maar eens in de heffing te gaan betrekken. Voor dat we hier echt stappen in ondernemen, gaan we eerst nog even in beeld brengen over welke omvang van activiteiten we het eigenlijk hebben.

- Zoals eerder aangekondigd zouden we in deze periode monitoring doen op een aantal van de eerder aangepakte facilitators. Dit is nog niet afgerond, maar het eerste beeld is al wel duidelijk. In de bekeken gevallen zien we een significante daling van het misbruik en zelfs een daling in het aantal biljetten. Volgende week zullen we hier op de CAF dag kort aandacht aan schenken.

- Van meerdere stichtingen waar een mogelijk vervalsen van kwitanties speelt hebben we inmiddels de kasboeken ter beschikking. In al die gevallen blijken er veel meer bonnen in omloop te zijn dan in de kasadministratie staan verantwoord. An sich blijft het wel een raar fenomeen dat het overgrote

“Licence to Disturb”

Weekversl



ag CAF

deel van wat dan wel verantwoord wordt zich schijnbaar per kas zou afspelen. We zien soms kassaldi van enkele tonnen. Ook contante uitgaven van vele tienduizenden euro's. Als dat waar is lopen deze stichtingen hoge risico's. Alle bevindingen tot nu toe pleiten er op zijn minst voor om de contante geldstromen in de giftensfeer aanzienlijk in te perken. Om hier beweging in te krijgen wachten we allereerst nog op een totaalbeeld. In het onderzoek naar vervalste kwitanties is een afspraak gemaakt voor bijstand door Douane (documentenanalyse).

Toeslagen

De stevige aandacht die is gegeven door Toeslagen, CAF, maar ook de gemeente, aan een GOB waarin de nodige zaken niet op orde waren, heeft ertoe geleid dat de eigenaresse inmiddels tot het inzicht is gekomen dat ze beter niet door kan gaan met haar activiteiten als GOB. De boel is overgedragen aan een grotere organisatie en het oorspronkelijke GOB is uitgeschreven uit het LRK.

Loonheffing

Een tijdje geleden schreven we al dat we een facilitator op het spoor waren die met terugwerkende kracht premiekortingen aanvraag voor bedrijven. Over het algemeen kreeg deze facilitator 30 tot 40% van de opbrengst als vergoeding betaald. In gesprek met onze mensen heeft de facilitator inmiddels al aangegeven gestopt te zijn met deze werkzaamheden. Inmiddels blijkt uit de uitvraag van een paar van de klanten dat de aanvragen in de regel niet terecht zijn. Er is contact gelegd met [] premieheffing en het landelijk overleg loonheffingen. De lijst met risicovolle posten zal door hen op gecoördineerde wijze worden behandeld. Wij verwachten voor deze facilitator met name in de civiele sfeer nogal wat gedoe met zijn klanten. Die mogen nu namelijk alles terugbetalen, terwijl ze een fors percentage van de opbrengst aan onze facilitator hebben moeten afstaan.

Onze medewerker die speurt naar mogelijk gefingeerde dienstverbanden heeft bij CA een signaal neergelegd inzake een mogelijke fout in de VIA. Hij komt bepaalde uitkeringen van UWV daarin namelijk soms meermalen tegen. Een aantal uitkeringen lijken dubbel te zijn opgenomen. CA kijkt na of er bij de aanlevering wellicht hier iets niet helemaal goed is gegaan.

Uit de query die in de testfase (gefingeerde dienstbetrekkingen) gebruikt wordt blijken er aangiften LH gedaan te worden over meerdere tijdvakken met terugwerkende kracht, terwijl er over dezelfde periode geen omzetten zijn aangegeven voor de omzetbelasting. In de regel is het dan linksom of rechtsom fout. Ofwel zijn de opgeklopte dienstverbanden fake, of loopt de onderneming -laten we maar zeggen- sterk achter in het doen van aangiften omzetbelasting. Vaak begint onze medewerker dan maar eens met bellen wat voor bijzonders er hier eigenlijk aan de hand is. Deze bel actie (van een paar minuten per gesprek) heeft inmiddels al in meerdere gevallen geleid tot naheffingen van enkele tonnen aan omzetbelasting. Om de testfase beter te laten verlopen zouden we een iets bredere spreiding over het land willen hebben door ongeveer 3 collegae van MKB hierop te laten aanhaken. Dit punt komt komende maandag daarom nog even aan de orde bij de begeleidersgroep.

Een andere testfase is in de maak. Het blijkt dat er in de aangiften IH loon en loonheffing wordt vermeld door werknemers, terwijl de inhoudingsplichtige geen gegevens heeft ingezonden, dan wel fors lager. Derhalve minimaal sterk achterblijft met het insturen van aangiften loonheffing en dit wellicht zelfs helemaal niet van plan is. Ook dit is

Overig

“Licence to Disturb”

Weekversl

ag CAF



De bankinformatie is inmiddels ontvangen. Om deze te matchen met de informatie uit onze systemen is een query aangevraagd. De doorlooptijd daarvan bedraagt een 10 tal dagen, dus gaat het even duren voordat we tot diepere inzichten komen. Wel hebben we alvast een paar analyses verricht op het ontvangen bestand, alsmede de adressen daarachter al wat meer in beeld gebracht. Voor conclusies is het nog te vroeg.

"Licence to Disturb"