

Verslag Bijeenkomst contactpersonen
landelijk Coördinatiepunt VTA fraude
d.d. 26 februari 2014

Aan Alle deelnemers

Van

Kopieën aan

Aanwezig;

Amsterdam/LTO	
B/CA	
FIOD	
Haaglanden	
Holland Noord/Midden	
Limburg	
LTO	
Noord	
Oost	
Oost Brabant	
Oost Brabant/CAF	
Randmeren	
Rivierenland	
Rijnmond	
Toeslagen	
VTA Heerlen	
Utrecht	
Zuidwest	

1. Opening

Voor de eerste en direct ook de laatste keer is voorzitter van deze vergadering. Per 1 maart vertrekt van blauw naar rood.

2. Verslag bijeenkomst van 4 december 2013

Geen op- of aanmerkingen.

Actiepuntenlijst:

- 1. Afvoeren. Wordt vastgelegd in de nog te schrijven nieuwe handleiding systeemfraude.
- 2. Afvoeren. Disc.site blijft in de lucht tot alternatief is gevonden.
- 3. Afvoeren. Lijst wordt bijgewerkt door
- 4. Blijft staan. geeft de namen van de CAF medewerkers door aan hij neemt deze op in de lijst contactpersonen systeemfraude.
- 5. Blijft staan. Wordt nog onderzocht.

3. Mededelingen

Berichten van

- heeft een jaarverslag gemaakt. De resultaten zijn goed en hij dankt iedereen voor zijn/haar inzet en hij hoopt dat we dit kunnen voortzetten in 2014.

- Een signaal dat al eerder door is aangedragen heeft betrekking op de VT's van digra's. Bij onderzoek is gebleken dat digra's gebruik maken van een VT waarin loon uit de eigen BV wordt

aangegeven. Bij controle blijkt dan dat de BV lang niet altijd alle loonheffing afdraagt. Dit probleem is voor gelegd aan het LTO. Wordt nu besproken en onderzocht in het LLO (Landelijk Loonheffings Overleg).

- Giften/ANBI's . Er komt een memo waar de hele keten die verbonden is met giftenaftrek wordt beschreven.

Het is mogelijk een query te maken waarin in de aangifte op tekstveld wordt geselecteerd. Voor het traceren van een aantal bekende "goede doelen" is dit de manier om alle klanten in beeld te krijgen. Voor vragen contact opnemen met [redacted] In Rotterdam loopt een onderzoek naar giften, meestal contant, aan een universiteit in Rotterdam. De namen van dubieuze ANBI's kunnen worden doorgegeven aan [redacted]

4. Gevolgen concentratiebeweging en keuze medewerkers

Er is nog veel onduidelijk over de inrichting van de fraudeteams binnen MKB. Het plan van 20 kantoren x 250 man waarvan 10% tbv de fraude is al weer losgelaten. Waarschijnlijk wordt ergens in april bekend hoe de inrichting van het MKB er uit komt te zien. Omdat er weinig duidelijkheid is komt dit punt ook terug op de volgende agenda.

5. Samenwerking over de regio's per concentratievestiging

Ook hier geldt dat er geen duidelijkheid is.

6. Stavaza koppeling mededader/hoofddader in FSV

[redacted] heeft een poging ondernomen om deze koppeling te realiseren. Is niet gelukt. Heeft dit probleem aangemeld bij 555. Wordt niet opgelost door de mensen aldaar want het kost te veel! Om te kunnen importeren moet men geautoriseerd zijn als senior-medewerker.

Op 17 maart is er een evaluatie bijeenkomst. De pijnpunten zullen daar worden besproken. Mogelijk dat er nog aanpassingen kunnen worden gedaan. FSV zal als de plannen door gaan na 2 jaar worden opgevolgd door het nog te ontwikkelen Klantdossier.

Om het probleem met de export van FSV naar Excel op te lossen en voor het maken van een werkinstructie wordt een werkarroep met deskundigen in het leven geroepen. Deelnemers [redacted] is de Initiator.

Het blijkt dat niet iedereen even deskundig is in het gebruik van Excel. Om iedereen bij te scholen zal [redacted] vragen of hij een bijscholing wil verzorgen.

7. Regietafel grote zaken.

Zie punt 11

8. CAF zaken

Bij de beoordeling van een aantal zaken is het volgende opgevallen;

- de facilitator heeft vaak vermogen,
- er wordt regelmatig gebruik gemaakt van stichtingen. De vergoeding voor het invullen wordt overgemaakt naar de stichting (ANBI) en vervolgens ook nog als gift in aftrek gebracht.
- de 'dader' is niet altijd te vinden. Er is een facilitator die in het buitenland woont en alleen voor zijn invulcampagne naar Nederland komt, hij verblijft dan bij zijn klanten.
- Het is zaak de gegevens van de dader goed vast te leggen in FSV. Dit omdat er steeds vaker gebruik wordt gemaakt van verschillende IP-adressen. Een optie is de nota van aanslagregeling op te nemen in FSV [redacted] komt met vragenlijst met vast te leggen gegevens.
- Zaak S. uit Almere. Er is een civiele zaak aangespannen tegen S. met het doel de door de Belastingdienst gemaakte extra kosten voor het afhandelen van zijn klanten op hem te verhalen. Zaak is afgewezen. Er is hoger beroep ingesteld. Wel is toegewezen dat de invorderingstekorten bij klanten van S., op hem kunnen worden verhaald.
- Zaak D. te Eindhoven. In deze situatie is de correctie, op basis van eerdere jaren, duidelijk en wordt aan alle klanten een stellige IB24 gestuurd. Over eerdere jaren zal daar waar mogelijk worden nagevorderd. Belangrijk is wel dat er met het bezwarenteam goede afspraken worden gemaakt over binnenkomende bezwaarschriften.

9. Voorraad onderhanden werk/zaken in opwerking/prioritering van zaken

Er is nog een voorraad van ongeveer 45.000 posten met aanduiding 1043. Dit lijkt wel erg veel en de kans bestaat dat er op enig moment een opschoning zal plaats vinden.

10. Invordering (communicatie/verwerking fraudeposten richting de invordering)

Vraag is hoe fraudeklanten door de regio aan de invordering worden doorgegeven. Per september 2013 zijn alle RIC opgegaan in het LIC. De 1x1 posten blijven binnen de invordering MKB. 90% van deze klanten is particulier. Er blijkt nu dat niet alle fraudeklanten in het 1x1 team zijn opgenomen. Bij Toeslagen duurt het lang voordat def. is vastgesteld of er daadwerkelijk sprake is van fraude. In FSV blijven deze posten dan ook lang open staan. Hoe gaat het in de toekomst? Het voorstel van [redacted] is om centraal maandelijks de fraudeposten van FSV over te tanken naar INL 1x1. Er wordt spontaan een werkgroep 'massaal bijwerken FSV / INL' in het leven geroepen bestaande uit [redacted] Zij gaan een werkwijze ontwikkelen waardoor na verloop van tijd de bestanden fraude in FSV en 1x1 in INL gelijk zijn.

11. Bespreking memo uitkomst analyse overleg Blauwdruk systeemfraude IH

Voor het beoordelen van het werk van een facilitator moeten ongeveer 50 aangiften handmatig worden behandeld. Deze aangiften moeten een steekproef zijn uit het gehele bestand, dus niet alleen de posten met de hoogste aftrek.

Er wordt een aanvraag ingediend bij de collega's in Apeldoorn. Hierin wordt aangegeven welke gegevens moeten worden uitgewerkt. Het kan gaan om de bsnrs. van een IP-adres maar ook om een lijst met bsnrs.. De aanvraag loopt nu nog via [] maar in de toekomst mogelijk via een Postbus. In Apeldoorn wordt een bestand aangemaakt met alle relevante gegevens over de afgelopen jaren. Hierbij worden de gegevens uit het bronbestand van de Belastingdienst gehaald. De informatie in dit bestand is geschikt voor gebruik in een strafzaak.

Op basis van dit bestand zal een plan van aanpak moeten worden gemaakt. Dit gebeurt in overleg met het CAF [] zal een voorbeeld van een blauwdruk naar de deelnemers sturen.

In het memo staat ook de Blauwdruk [] merkt op dat deze weergave niet juist is. Deze zal worden aangepast.

In Ad 4).1 wordt een opsomming gegeven van voorwaarden waaraan de inhoud van een biljet moet voldoen om in AKI met code 1043 te worden gedeblokkeerd. In deze opsomming ontbreken de regels voor aftrekposten met ronden bedragen en VOW. Ook de opmerking dat er geen sprake mag zijn van negatief inkomen ROW is te beperkt. Door het opvoeren van (fictieve) kosten kan een hoog ROW teruggebracht worden naar een geringe bijtelling of naar nul. In de praktijk is vastgesteld dat mensen een inkomen uit een PGB hebben en dan voor het zelfde bedrag kosten opvoeren.

Ad 4). 4. Het opnieuw wegen van een aangifte heeft geen zin. Als een aangifte is gewogen zijn er twee mogelijkheden. Er is een uitworp of de aangifte wordt automatisch afgedaan. [] onderzoekt wat de mogelijkheden zijn.

Ad 4).5. Als beoordelaar opvoeren in FSV wil wel, maar het is niet mogelijk dat een post door VTA Heerlen in ABS op naam wordt gezet.

Ad 6) Door gebrek aan menskracht wordt er momenteel te weinig gerechercheerd op verdachte IP adressen.

[] mist in het hele verhaal de aandacht voor de boete!

12. Landelijke intake strafrechtelijke vervolging fraudezaken

De zaak [] te Den Haag krijgt geen (straf)vervolg. Gebleken is dat een groot aantal aangifte automatisch is afgehandeld. Verder blijkt dat er in 2014 nog EVA's zijn uitbetaald aan klanten van [] [] geeft opsomming van zaken die momenteel lopen.

13. Uitstelbrief, drie maandstermijn na 1 april

De brief, die is ontwikkeld binnen het Project aanpak Recidivisten, waarin belpl. wordt gewezen dat zijn nog in te dienen aangifte 2013 extra aandacht zal krijgen, omdat zijn aangiften in voorgaande jaren daar aanleiding toe gaf, heeft niet de goedkeuring gekregen van de hogere dienstleiding en zal daarom niet worden verzonden.

Wel zullen brieven (250.000 stuks) worden verstuurd aan de belpl. die in voorgaande aangiften zorgkosten en/of giften aftrek hebben geclaimd. Hierin wordt uitgelegd wat wel en niet aftrekbaar is.

14. Toeslagen

[] heeft nog net tijd om aan te geven dat er meer mensen zijn aangenomen bij Toeslagen

15. B/CA

Geen nieuws.

16. Rondvraag

[] vraagt, naar aanleiding van klacht bij de Ombudsman, of er een oplossing is voor het probleem dat mensen, doordat AKI is gevuld, geen EVA 2014 krijgen, ook niet voor de eigen woning. Er kan in AKI geen onderscheid worden gemaakt tussen bijv. aftrek zorgkosten en aftrek eigen woning. Probleem is dus lastig op te lossen.

Door tijd gebrek wordt de rondvraag afgebroken en andere prangende vragen dienen te worden bewaard tot de eerste volgende vergadering.

17. Afscheid ex-voorzitter rc-overleg

Op de valreep wordt [] nog bedankt voor zijn inzet als trekker van het coördinatiepunt en als voorzitter van de rc overleggen. Omdat het qua tijd wel heel erg krap wordt is het wel handig dat [] zelf niet aanwezig is.

Actiepuntenlijst:

	Wie	Wat	Vergadering
1	[]	ANBI status Stichting Vrienden van Marokko	4-12-2014
2	[]	Doorgeven regio CAF medewerkers aan []	26-02-2014
3	[]	Bijeen roepen groep FSV/Excel deskundigen	26-02-2014
4	[]	Cursus Excel	26-02-2014
5	[]	Vragenlijst voor vastleggen gegevens fascillitator	26-02-2014
6	[]	Blauwdruk sturen naar alle RC's	26-02-2014
7	[]	[] Blauwdruk	26-02-2014