

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolutij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
Aspect Algemeen:												
Korte termijn												
4*	Wijziging bankrekeningnummers particulieren en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken : vooraf bevestigingsbrief zenden naar woon/vestigingsadres eigenaar BSN	Tijdelijke oplossing aangebracht in proces B/CA, op 27 mei gesprek met [] over niet terug ontvangen brieven: Nog geen besluit; eerst onderzoek. In de week van 15 augustus 2011 ook voor gestructureerde aanlevering 25-8 Besluit vegen VASTGIRO wordt geëffectueerd als brief is goedgekeurd ([]) 20/9 Productie	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude. []	B/CA	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole. 1/9 Loopt vanuit de Unit Inning actie om het proces bij de BELTEL te beleggen.	1	"Lopend proces" voor ongestructureerd Voor ge: 3e week van augustus	[]	KT	B/Inning	Rek	2
6	Alle persoonsgebonden digitale aanvragen/aangiften van TSL en de IH alleen nog accepteren als BSN DigiD = BSN-bericht. Uitzondering: geautoriseerde machtiging.	Impuls/wijzigingsverzoek ingediend week 13; op 17 mei besproken met [] planning Tsl wordt gehaald; IH planning bekend; nog bespreken met UC Aanslag		IM-BCA_IM-DV	10-8:IM-DV is van mening dat de identiteitsfraude gaat toenemen. Ook definiëren als LT-maatregel i.v.m. de optie dat de ondertekenaar kan worden doorgegeven aan het heffingssysteem	1	TSL lopend 15-8 en IH 15 1-10-11	[]	KT	DV	Auth	12
7	Digitale berichten ingezonden via url en met pincode: proces identificatie en authenticatie verbeteren. Hoger veiligheidsniveau.	Onderzoek IM/DV loopt. Aanspreekpunt [] 4/7 besproken met [] 16-8 IM-DV: Onderzoek argerond. Notitie naar [] TSL regelt het zelf via TSL-NW, IH: Afschaffen PIN is afhankelijk van E-herkenning. 1/9 [] vraagt advies bij [] 13/9 Impactverzoek B/CAO O&M voor aanzetten PIN	10-8 IM-DV: Is LT maatregel PIN blijft voorlopig bestaan	IM-BCA_IM-DV	Komt voor bij HUBA (IB) , HIPS (TSL), Fiscaal dienstverleners (TSL), Niet ingezetenen (IB en TSL), uitgezonden rijksambtenaren	1	Logius komt mei 2012 met DiGid4 voor C-bijjetten (buitenland)	[]	KT	DV	Auth	12
Lange termijn:												
8	Differentiëren in dienstverlening en toezicht naar nieuwe en onbekende klanten: aanvragen van deze groep altijd grondig beoordelen	Onderzoek initiëren bij IM/B. Volgende aspecten meenemen: nieuwe bsn's, buitenl. belpl., fraudeposten. Evt stoppen met VT's, VT AHK C-bijjetten en garantietermijnen, aanvragen die betrekking hebben op het verleden pas uitbetalen na controle vooraf.	Zie memo	IM-B_IM-DV	Mogelijk gevolgen wetgeving. Memo [] naar IM/B en IM/TSL dd 30/5 Input Roadmap 9/8: Optie is posten te vlaggen Brusselse wetgeving duurt 3 jaar	3	nmb	[]	LT	DG-BEL_B/TSL	Ind	16

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolutij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
9	Mogelijkheid om fiscale boete op te leggen bij voorlopige aangiften en Toeslagenfraude	Wetswijziging. Toetsen aan BP 2012		DG-BEL		3	1-1-2012		LT	DG-BEL	Wet	21
10*	Beperken terugwerkende kracht (aanvragen over oudere jaren)	Wetswijziging. zoekt uit.	Niet in BC	DG-BEL	Toezegging Stas 2e Kamer	1	1-1-2012		LT	DG-BEL	Wet	13
11*	Overleg met de banken om na te gaan of een vorm van structurele samenwerking en uitwisseling van gegevens over en weer het detecteren van systeemfraude kan vergemakkelijken.;	Beleid. Gesprekken met banken starten. DG-BEL: ondermeer uitwisseling BSN's en NAW-gegevens met banken, MOT-meldingen, versterken elkaars informatiepositie.	Verwerking signalen is gecentraliseerd	DG-BEL_AFB	Toezegging Stas 2e Kamer 10/6 overleg met ING: beschrijft een aantal casussen	1	nnb		LT	DG-BEL_B/Inning	Rek	15
13	Blokkeren bsn's waar misbruik van is/wordt gemaakt en/of zonder feitelijke activiteiten; Risico van misbruik van afgevoerde bsn's in BVR voorkomen. Concreet betreft het de vraag of in BVR een nadrukkelijker onderscheid gemaakt moet worden in actieve, niet-actieve en gearchiveerde sofinummers. Om fraude te voorkomen zou een gearchiveerd sofinummer niet zonder voorafgaande toetsing in een heffingsproces of toeslagproces betrokken mogen worden.	Onderzoek naar impact en haalbaarheid starten. 9/8 DV + Overheidsbreed ook meenemen		IM-BCA	beschrijft impuls. MT B/CA heeft op 26 april 2011 besloten om door de AFB te laten onderzoeken of het archiveren van sofinummers het plegen van systeemfraude aanzienlijk kan terugdringen. Bij een bevestigend antwoord worden, na overleg met deskundigen van domein Gegevens, concrete maatregelen voorgesteld aan het MT B/CA	2			LT	B/CA-Gegevens	BvR	
15	Controle op afgifte van nieuwe BSN's: welke aanvullende checks kunnen we uitvoeren die misbruik voorkomen. Geldt voor buitenl. Belpl en ondernemers (OB)	Gemeenten, KvK en in bepaalde gevallen de BD geven BSN uit. Via het ontwikkelen van fraudeprofielen is het mogelijk te monitoren; nog bespreken met DG-BEL of aanvullende checks haalbaar zijn	Voorkomen van casher-effecten.	DG-BEL	Relatie met JUSTIS; Dienstverlening maakt instructie. Verder meenemen in onderzoek gediff. DV en Toezicht (nr 8.)	2	nnb		LT	DG-BEL	BvR	
16*	Ongestructureerde wijzigingsverzoeken bankrekeningnummers particulieren en ondernemers: aanvraag laten verlopen via FOL3-formulier: inzenden met DigiD en BSN-controle	Wijzigingsverzoek ingediend bij IM/BCA en IM/DV; besproken op 17 mei 2011 met ; B/CAO heeft opdracht nummer nodig. 31/8 Ligt nu bij	Geen ongeautoriseerde wijzigingsverzoeken behandelen in een klantvriendelijkere variant	IM-BCA_IM-DV	neemt contact op met B/CKK voor de status. FOL1 vraagt niet naar het oude rekeningnummer. Overwegen dit bij FOL3 we te doen, DCS	1	n.n.b.		LT	DV	F&S Auth	2
18	Monitoring IP-adressen: signalering in PIT en behandeling door B/CA en regio's	Structureel inrichten: wijzigingsverzoek ingediend bij DV. Overleg initieren met CA-gegevens en IM/DV. Opnieuw queryverzoek totale bestand	Structurele oplossing in EDW	IM-DV	Opdracht tot realisatie is gegeven. 9/8 formuleert de query	1	1-6-2011_ 1-7-2011		LT	DV	Auth	11

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolutij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
19	Beveiligingsniveau DigiD verhogen naar niveau midden (sms-authenticatie)	Impact-analyse starten; actie voor DV; Memo in voorbereiding bij IM/DV 4/7 onderzoekt status Memo is in juli verstuurd 19/9 Logius: DiGiD-M heeft zelde problemen als basis; komt voorstel		IM-B IM-DV	Concept memo is gered, heeft deze rond gezonden.	3			LT	DV	Auth	
20	Introduceren "slimme" aangifte software: Bijv. consistentieregels verhouding loon en loonheffing	Toevoegen aantal controles in Easytax en commerciële software waarbij na doordrukken er een signaal met de aangifte meekomt waardoor uitval/uitworp. heeft op 1 juni afspraak met OSWO, is schakel voor de marktpartijen.	Dichten voorkant	DG-BEL_B-CA-OSWO	Niet relevant voor LB/OB. Over het algemeen volgen de softwareleveranciers de richtlijnen BD	3	nmb		LT	B/TSL	Ind	10
21*	Het verplicht gebruik van één rekeningnummer. Uitbetalingen door de Belastingdienst, zowel in de toeslagen- als in de belastingsfeer, worden uitsluitend gedaan op één en hetzelfde bankrekeningnummer dat op naam staat van de burger (en/of zijn partner). Uitzonderingen kunnen verder gemaakt worden voor rekeningen alleen op naam van de partner, of voor gedclusterde uitbetalingen aan woningbouwcorporaties	Koppeling van bsn aan 1 rekening EN rekening staat op naam van houder bsn en/of partner, dus max. 2 gekoppelde bsn's aan 1 reknr.. Hierbij dienen ook de uitbetalingen op buitenlandse rekeningen te worden betrokken (BBR). Onderzoek naar haalbaarheid en uitvoering door IM/B Inning. Begin augustus 2011: Concept wetsvoorstel. 16/8 Memo impact	Verminderen risico onjuiste uitbetalingen en id-fraude 12/9 Lopend onderzoek IV-breed 21/9 Bijeenkomst met alle partijen	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer Het lijkt erop dat uitstel naar SEPA wordt nagestreeft! 6/6 Concept Memo van 23-6 Commentaar geleverd: Reactie: Kaders van DG-BEL, is oriënterend memo 4/7 Memo HK	1	1-7-2012		LT	B/Inning	Rek	17
22	Communicatie intern en extern over systeemfraude	Communicatiestrategie en -middelen vaststellen met concerncommunicatie en EIC B/CA	Gedragsbeïnvloeding	DG-BEL_B/CKC	Afspraak met concerncomm op 4 april. Gesprek met persvoorlichting () in week 14 Communicatiedeskuntige aangewezen voor 2 dgn p.wk.	1	21-4-2011_1-7-2011		LT	DG-BEL	Wet	1
23*	Waarschuwing gebruik gefingeerde gegens opnemen in (digitale) formulieren	Actie van en		DG-BEL_B/CKC	Toezegging Stas 2e Kamer. Gesprek met B/CKC loopt	1			LT	DG-BEL	Wet F&S	1
28	Diversiteit: contact met Landelijk Overleg Minderheden, mobiliseren zelfreinigend vermogen bevolkingsgroepen in bestrijding systeemfraude	Contact met Inburgering en Integratie; is akkoord; overleg wordt gepland door FIOD	Beïnvloeding subculturen	FIOD	Overleg wordt gepland door FIOD ergens eind augus begin sept.	2	Start rond 1-4_1-7-2011		LT	DG-BEL	Wet	1

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolutij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
29	DigiD's van overledenen zijn onbeperkt te gebruiken na datum overlijden	Beperken geldigheid digid van overledenen en blokkeren aanvraag digid op naam van overledenen. 30/8: DiGiD 4.0 met 6 mnd uitgesteld. Hoe lang blijft een DiGiD bij OVL geldig?	Terugdringen misbruik digid	Manifestgroep_Logius	Release digid 4.0. gaat na 1-4-2011 in productie. In deze release zijn genoemde maatregelen aangebracht. 9/8 Alternatief = DiGiD Machtigen	2	1-10-2011		LT	DV	DigiD	
30	In INL (invordering) teamcode 1X1 opnemen bij fraudeposten	vraagt na. Mail 7/6 naar [] 4/7 verwijst naar [] 25-8 [] een mail gestuurd	Alle invorderaars in het land gebruiken dezelfde code	UC-Inning	[] implementeert landelijk [] (UC-Inning)	2	1-6-2011		LT	B/Toezicht	Ind	
31	In AKI opnemen van landelijke code voor fraudeposten (1X1)	Bespreken met []? vraagt na in M2fraude-ovl. Mail 7/6 naar []	Alle heffers herkennen fraudeposten	UC-Aanslag		2	1-6-2012		LT	B/Toezicht	Ind	
33	Werkinstructie voor balie medewerkers DV + BELTEL om fraudesignalen op te pikken en te adresseren bij fraudecoördinatoren. Tevens instructie hoe slachtoffers te helpen	9/8: [] instructie sturen. Kent hem niet! 16/8 verstuurd. 30/8 Zowel voor Balie als BELTEL nagenoeg gereed!	Is opgeleverd op 24 mei 2011	DV	[] coördineert e.e.a. binnen DV (RVO)	2	1-9-2011: Lopend proces		LT	DV	Ind	
34	Ontzeggen van rechten. Fraudegedrag in het verleden gaat meewegen voor het gedurende een bepaalde periode ontzeggen van rechten.	Zie fiscale agenda (no. 3 blz. 43). Wetgeving		DG-BEL		3			LT	DG-BEL	Wet	18
35	Aan personen zonder bij de Belastingdienst bekende woon- of verblijfplaats wordt niet meer uitbetaald, omdat het risico van oninbaarheid hier te groot is.	Voor de IH is dit lopend proces en Toeslagen is dit inmiddels via een tijdelijke voorziening geregeld (queries). Voor de overige middelen is in juni 2011 een impuls ingediend. Deze maatregel geldt ook voor bedrijven ([]). TSL: Release 2011-3	VpB nog regelen! Nee 20/6 [] wil opzet	IM	- [] neemt initiatief voor LH (voorlopige voorziening) - OB via [] Beiden 7/6 een mail gestuurd, [] voor effectuering, [] voor Adoptie. [] heeft het uitgezet bij Randmeren.	1	nmb		LT	B/Toezicht	Ind	9
36	DiGiD voor niet ingezetenen	Memo [] ddd 22/2-1		Overheid					LT	DV	DigiD	
37	Wijziging bankrekeningnummers particulier en ondernemers bij (on)gestructureerde verzoeken : vooraf bevestigingsbrief zenden naar woon/vestigingsadres eigenaar BSN.	Wijzigingsvoorstel ingediend 14 maar 2011. 31/8 Ligt nu bij [] en []	Wijzigingen worden aangebracht na ontvangst bevestiging juiste persoon, waardoor afname fraude.	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer Rapportage over aantallen en afloopcontrole	1	nmb		LT	B/Inning	Rek	2

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolutij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
38	In het verlengde van de maatregel om niet meer uit te betalen bij VOW: - Is het mogelijk vast te stellen dat de adresgegevens (Adres, Huisnummer, Postcode en Woonplaats) van de (elektronische) aangiften en/of verzoeken gelijk zijn aan die in de Basisregistratie (BvR); - Op welke wijze behandelen de diverse heffingssystemen incl. Toeslagen de teruggaaf/tegemoeftoming als deze niet adresseerbaar zijn door bijv. onvolledige adresgegevens?	Aanvulling mijnerzijds: - Probleem daarbij is dat schrijfwijzen af kunnen wijken. Datzelfde geldt voor banken die voor hun rekeningnummers niet de GBa hanteren. Beter zou zijn dan te controleren op Postcode/Huisnummer i.c.m. BSN - De controle wordt ook lastiger omdat er legio adresseringen mogelijk zijn. Je moet dan voor die klant heel BvR doorsnuffelen;	- Er wordt voorbij gegaan aan het feit dat klanten in een verhuissituatie zitten, waardoor zijn in een slachtofferrol gepositioneerd worden; - Gezien de comple-xiteit is dit niet 1,2,3 te realiseren, ook niet met queries; - In het land fungeren diverse projectgroepen die zich op één en andere manier met adressering bezig houden. Wellicht is het handig om daar aansluiting te zoeken	IM-B	Opgevoerd DG-Bel	1	nmb 1/9 In de huidige context is dit niet mogelijk omdat de N(AW) niet mee wordt getransporteerd. Afvoeren		LT			
45	Bewustwording Uitzendkrachten en Medewerkers met fraude-aspecten i.h.k.v. Risicomanagement BD				Verder uitwerken!				KT	DG-BEL	Wet	
67	Aanvragen van teruggaven en toeslagen beoordelen met contra-informatie die beschikbaar is in bestaande databases en inventariseren welke bestanden nog meer in aanmerking komen voor koppeling	Uitbreiden en aanzetten weegregels	Wel in BC	IM-BT	Wel in B.C.	1	nmb		LT	B/TSL	Ind	11
Aspect Inkomensheffing/Voorlopige Teruggaaf:												
Korte termijn												
42	Stopzetting behandelen verzoeken VT en uitbetaling negatieve VA's aan personen die geen aangifte(n) hebben ingediend over oudere jaren	Query-matige oplossing: gaat dit jaar toegepast worden door de regio's bij het binnen praten van aangiften; vraagt stavaza na bij	Is tijdelijk opgelost met een query op de VA 2011: 28 Miljoen teruggedraaid! Niet in B.C.	B/CA_Regio	Project terugdringen aangifteverzuim - Status?	2	1-4-2011	?	KT	B/Aanslag	Ind	14
17	Het proces van papieren aangiften IH moet een hoger beveiligingsniveau van authenticatie krijgen	Opdracht naar IM/B en evt. IM-DV 4/7/ status. 30/8: Formulieren worden besteld, niet op naam. Probleem = uitreiken op naam = inleveren	Terugdringen ID-fraude status Niet in B.C.	DV_UC- Aanslag	Toezegging Stas 2e Kamer; impuls ingebracht bij IM/ B/CA op 26 mei 2011	1	1-9-2011	?	KT	DV	Auth	
Lange termijn:												
46	Voorkoming van vaststelling van onjuiste negatieve aanslagen EVA's OVA's en AVAVER	Lopende queries omzetten in aanpassingen ABS (weegregels); PVA bespreken in werkv. AFB	Status? 14/7 status BC In B.C.	IM-B	Impuls opgenomen bij IM/B. PVA businesscase gereed. BC start week 13	1 Lopende impuls	nmb		LT	B/Aanslag	Ind	

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolutij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
47	VT's alleen nog voor heffingskortingen en rente eigen woning	Wetswijziging. zoekt haalbaarheid uit	Niet in B.C.	DG-BEL		3	1-1-2012	☐	LT	DG-BEL	Wet	20
48	Stopzetting behandelen verzoeken VT en uitbetaling negatieve VA's aan personen die geen aangifte(n) hebben ingediend over oudere jaren	Structurele oplossing aanbrengen in ABS: uitstap naar FAA ; Wijz.verzoek ingediend 20 05-11 4/7 R.P. Status	In B.C. = 42 Vraag is of dit wettelijk mag! = Issue 163	B/CA_Regio	Project terugdringen aangifteverzuim –	3	2012	☐	LT	B/Aanslag	Ind	14
49	Geen VA en DA opleggen aan VOW's	Structurele oplossing aanbrengen in ABS; impuls voor IM/B via door Status	Impuls ingezonden IS-0155 In BC???? Ingepland in 2013-1	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	nnb	☐	LT	B/Aanslag	Ind	9
50*	Flexibele grensbedragen HOT/HOR	In B.C.	Controle wordt minder voorspelbaar	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	nnb	☐	LT	B/Aanslag	Ind	8
51	Geen machtigingscode op UDA's afdrukken/meezenden. Mogelijk doelgroep machtigingscode beperken	IM/DV doet onderzoek, <u>Zie mail</u> Herbeziën December 2011!	Wordt voor de aangifte 2011 e.v. niet meegenomen: Besluit	IM/DV	Was al Wijzigingsvoorstel van (IS-0117)	1	31-12-2011 Niet gerealiseerd	☐	LT	DV	Auth	
52	Flexibele HOT/HOR grens obv loon	In B.C.		IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	nnb	☐	LT	B/Aanslag	Ind	8
53	HOT/HOR-grens per belastingjaar	In B.C.	Wijz. Voorstel 23-6-2011	IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	nnb	☐	LT	B/Aanslag	Ind	8
Aspect Toeslagen:												
Korte termijn												
62*	DigiD controle bij aanvraag kinderopvangtoeslag, huur en zorg	Overgang controle naar webdiensten; vraagt bij na of deze controle na 1 oktober 2011 blijft bestaan	Controle is opgenomen in release 3 DV	IM-BCA_IM-DV	Toezegging Stas 2e Kamer 9/8 is gelijk aan 6, afvoeren	1	15/8-2011; na interventie MT-BD: Lopend proces. KIT: 1-10-2011	☐	KT	DV	Auth	7 en 19
65*	Signaleren risicovolle aanvragen: subjectgericht, procesgericht en objectgericht obv queries. Voorkomen mutaties met terugwerkende kracht	Queries en stopzetten betalingen mail 29/6 5/7 reactie komt nog. Voor Spoor 2 geregeld, voor Spoor 3 niet. IM B/T initieert zelf	afgerond 7/7/11	IM-TSL	Toezegging Stas 2e Kamer TSL start querymatige aanpak	1	1-5-2011	☐	KT	B/TSL	Ind	6 en 8
Lange termijn:												
68*	Flexibele grensbedragen HOT/HOR	Voor Spoor 2 hard geprogrammeerd, voor Spoor 3 op jaarrecht instelbaar	Controle wordt minder voorspelbaar	IM-BT	Toezegging Stas 2e Kamer	1	nnb	☐	LT	B/TSL	Ind	8
69	Geen behandeling van aanvragen en vaststelling van toeslagen bij VOW's	Structurele oplossing aanbrengen in systemen. Voor Spoor 3 gerealiseerd.	Gepland voor release 2011-3	IM-TSL	Project VOW's - Impuls IM is ingediend	2	Nnb	☐	LT	B/TSL	Ind	9
70	Aanvragen met terugwerkende kracht binnengekomen na 1 april pas behandelen en betalen bij DT	Wetswijziging		DG-BEL	Idee ingediend bij	2	1-1-2012_lopend proces	☐	LT	DG-BEL	Wet	13
71	Verbeteren Awir artikelen 23, 30 en 45	Aanpassen Awir artikelen 23, 30 en 45		DG-BEL	Idee ingediend bij	2	1-1-2012	☐	LT	DG-BEL	Wet	21

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolutij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
72	Niet meer uitbetalen bij Verblijfsstatus 31, 32, 34 en 98	Wijzigingsvoorstel ingediend door B/T. Wel in Spoor 3.	Personen met één van deze verblijfsstatussen hebben geen recht op gemeenschapsgelden	IM-BT		2	nmb		LT	B/TSL	Ind	9
Aspect OB:		Wat is er afgesproken t.a.v. de OB?										
Korte termijn												
81	Risico-analyse bij afgifte van omzetbelastingnummers en afvoeringbeleid mbt omzetbelastingnummers	Memo is opgemaakt en afgesteld met Klantenregistratie en wordt nu ingebracht bij SMP en MKB.	Conform planning	LTO_IM-B_UC-OB_UC	Recast Europa	1	1-1-2012	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
82	Subjectgerichte aanpak: veelplegers in kaart brengen en aanpakken	Pilot gestart. 9 subjecten worden fiscaal gevolgd	Conform planning	Thema intracommunautaire BTW-fraude (2041)		2	Gestart in maart 2011	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
83	Bedrijfsverzamelgebouwen: adressen met >10 ondernemingen	Pilot gestart in een tweetal regio's		LTO		1	Pilot loopt	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
84	Competentiehoppers in kaart brengen, info delen	Pilot gestart in een tweetal regio's		LTO		2	Iopend proces	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
85	Negatieve-normoverschrijders: aanpassing normen en inzet toezicht			UC-OB_LTO		1	Iopend proces	LTO	KT	B/Toezicht	Ind	
86	Fake-ondernemingen: stopzetten en aanpakken organisator(en)	Plan van aanpak systeemfraude OB en overal plan van aanpak ter beoordeling MT LTO aangeboden		LTO_UC-OB_Regio's		1	Iopend proces	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
87*	Afvoeren btw-nummers na langdurige inzending nihil-aangiften	Week 29 worden 107.199 nihil-aangevers (alle rubrieken aangifte nihil) voor een periode van tenminste één jaar aan de regio's uitgeleverd. In september 2011 zullen daarnaast nog 2.543 nihil-aangevers met intracommunautaire verwervingen van meer dan € 1.150 aan de regio's ter behandeling worden aangeboden		Thema intracommunau	Recast Europa, toezegging	1	eind 2011, daarna	LTO	KT	B/Toezicht	BvR	3
					Stas 2e kamer fiscale agenda		regulier proces inrichten					
88*	Stopzetten uitbetaling aan VOW's	Uitgezet naar Regio's. Query draait en 13/9 wijz.voorstel ingeschoten	Conform planning	Thema intracommunautaire BTW-fraude (2041)	toezegging Stas 2e kamer fiscale agenda	1	eind 2011		KT	B/Toezicht	Ind	
89	Analyse van postbussen die aangeboden op Marktplaats	Pilot in samenwerking met Internet Service Centre		LTO		3		LTO	KT	B/Toezicht	BvR	
90	Risicovolle negatieve aangiften zichtbaar maken en geleiden naar NNO-proces	Normen 61 t/m 69 aanbrengen in systeem	Gerealiseerd	LTO		1		LTO	KT	B/Toezicht	Ind	
							Gerealiseerd					
Lange termijn:												

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolutij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
93	Strategische analyse omzetbelasting: mogelijke KOR obv omzet	Strategische analyse loopt. Oplevering week 34. Scenario's mbt KOR zijn in samenwerking met IMB, Uitvoeringscoördinatie Omzetbelasting aangeboden aan	Reduceren van het aantal OB-plichtigen	LTO	Realisatie 1012 / 2013	3	Bij akkoord Min Fin mbt KOR zou realisatiedatum 01-01-2013 zijn	LTO	LT	DG-BEL	Wet	
94	Bestuurlijke boete voor ten onrechte terugvragen van belasting	Belastingplan 2012		DG-BEL		1	n.n.b.	LTO	LT	DG-BEL	Wet	
95	Inbreken op een lopend tijdvak door het uitreiken van een aangifte die binnen 24 uur dient te worden geretourneerd	Toelichting en uitwerking op 12 juli 2011 verzonden naar en IMB, doel meenemen in Belastingplan 2012	Stoppen fraude	Thema intracommunautaire BTW-fraude (2041) DG-BEL IM-B		2	01-01-2012?	LTO	LT	DG-BEL	Wet	
96	Bestuurders/aandeelhouders die veelvuldig misbruik hebben gemaakt verbieden nog bestuurder/aandeelhouder te worden		Stoppen fraude	DG-BEL	HTR (Herziening Toezicht Rechtspersonen)	1	n.n.b.	LTO	LT	DG-BEL	Wet	
97	Diverse ideeën die slaan op het voorkomen van uitbetaling van negatieve aangiften omzetbelasting en uitwisseling van gegevens met andere overheidspartijen			LTO		1		LTO	LT	DG-BEL	Wet	
Apect LH												
100	Fake bedrijf starten, werknemers in dienst. Loon en LH opnemen in LH-aangifte, LH niet afdragen. Gegevens werknemers wel in polisadm UWW en komen in VIA en aangifte IH. Dat leidt tot teruggave IH.	Impact bepalen door wordt voor volgend coord.ov. Uitgewerkt 25-8 gemaaild voor de status		UC-Aangifte	maakt memo	1			KT	B/Toezicht	Ind	
101	Stopzetten uitbetaling aan VOW's	Zie ook 35 Wijziging 15-6-2011 24-8: Overleg IM-B: kijkt of dit wijzigingsvoorstel in de portfolio voorkomt en wat de status is	Query draait en 13/9 wijz.voorstel ingeschoten	IM-BCA IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	nnb		KT	B/Aangifte	Ind	
Apect VpB												
120	Stopzetten uitbetaling aan VOW's	Zie ook 80 Wijziging 4-7-2011 status? 13/9 doorgezonden		IM-BCA IM-B	Toezegging Stas 2e Kamer	1	nnb		KT	B/Aanslag	Ind	
Apect Inning												
130	Aanpassen Bevestigingsbrief mutatie rekeningnummer op fraude-aspecten	Impuls ingediend dec. 2010. 31/8 besproken. Er moet nu eerst een PvE geschreven	Ligt sinds 22/4 bij loket DOS/DOC1. 31/8: Inmiddels is bekend	IM-BCA IM-B		1	z.s.m.		KT	B/Inning	Med	
131	Blokkeren gebruik van rekeningnummers bij fraude in VASTGIRO	Impuls ingediend 16-5-2011. 31/8 HS zegt voorstel niet te kennen. Mail van toezending		IM-BCA IM-B		1	z.s.m.		KT	B/Inning		

OVERZICHT MAATREGELEN ANTI_FRAUDE_BOX

Nr	Onderwerp	Acties:	Resultaat	V:	Bijzonderheden	Prio/ dolutij	Realisatiedatum	Actiehouder	Termijn	IM/Domein	Proces	Fiscale agenda
132	Signaleringslijst indien een rekeningnummer ten onrechte wordt gemuteerd	Q1040 aanpassen. 31/8 Overleg Unit Inning: E-lijst wordt niet ondersteund. Behandelen query stopt als voorbevestigingsbrief is aangepast. Is tegen advies	31/8 HS bekijkt of er e.e.a. gebundeld kan worden.	B/CA-UCI		1	26-5-2011		KT	B/Inning		
133	VOW?											
		IM-DV		Laatste versie								
		<> Belastingdienst										
		IM-BT										
		IM-B										
		DB-Bel										
		UC										
		B/CA										
		FIOD										