

FPO VERSLAG

VIA WEBEX

Datum	23-06-2021
Deelnemers	
Afwezig met kennisgeving	

NR	Onderwerp
	Nieuwe deelnemers aan tafel Vanuit P sluit tijdelijk aan ter vervanging van tot er een opvolger is. heeft de functie binnen GO overgenomen. vervangt bij zijn afwezigheid
0.	Opening en vaststellen agenda heet iedereen welkom. De agenda is ongewijzigd vastgesteld. Mededeling/actualiteit met mogelijke effecten op beschikbare capaciteit "Ook compensatie voor kinderen toeslagenouders en ex partners" Er is gesproken over deze (kranten en nieuws) berichten van gisteravond en deze ochtend. Wat betekent dit voor de capaciteit, en hoe moet dit worden georganiseerd? Dat is nog onbekend. De artikelen zijn aan iBabs toegevoegd.
1.	Bezoek heeft de en de gesproken tijdens de medewerkers sessies. Tijdens deze sessie heeft hij uitgelegd wat het FDO en FPO inhoud en de uitgenodigd voor een bezoek. In verband met de volle agenda's zullen de maar van directie Uitvoerings- en Handhavingsbeleid, aansluiten bij het FDO overleg op 14 september 2021. Na dit bezoek blijft de mogelijkheid van een bezoek van de open staan. gaat dit vragen. Vanuit de FPO wordt aangegeven dat de directies onrust ervaren na deze ronde tafel gesprekken met Dit omdat er aan de medewerkers toezeggingen etc. worden gedaan die niet gecommuniceerd worden met de directies. Op deze manier worden er mogelijk verwachtingen gewekt die niet waar te maken zijn of naar ad hoc oplossingen gezocht die een meer structurele aanpak in de weg staan. Daarnaast kunnen deze toezeggingen gevolgen hebben voor de voortgang van andere zaken. We gaan dit aankaarten tijdens het bezoek van 14 september as.

FPO VERSLAG

2.	Fraudevisie basis Vaktechniek heeft dit gezamenlijk met UHB opgepakt waarna het direct naar de [] is gegaan. Pas daarna kon er inhoudelijk worden gereageerd door de FDO en FPO leden. De inhoud en het proces is besproken in het FDO en nu tijdens het FPO. De inhoud van het stuk staat nu vast, maar vervolg nog niet. Over de concrete invulling en herijking van de fraudeaanpak voeren we momenteel overleg met UHB / [] (zie punt 3). De FDO en FPO leden geven aan dat er onjuistheden in dit basisstuk staan. Het gedeelte waarin staat beschreven hoe een burger fraude ervaart is verwarrend en vakinhoudelijk vertaling daarvan is onjuist. Het stuk is reeds naar de Tweede Kamer gegaan en het heeft dus weinig zin om daar nog op te reageren. Een volgende keer moeten we dit zien te voorkomen. [] zal dit benoemen tijdens zijn opdrachtgeversoverleg.
3.	Programma/herijking fraudeaanpak Onder verantwoordelijkheid van UHB gaat [] dit oppakken [] is bezig met de werving van ondersteuning. Het FPO wil graag aangehaakt zijn bij deze herijking. [] geeft aan dat [] van plan is om een aantal FPO leden te gaan interviewen. Om [] te kunnen ondersteunen geven de FPO leden aan te willen weten wat de opdracht precies is en wat er van hen gevraagd wordt. Vanuit het FPO bestaat de wens om [] tijdens het volgende FPO uit te nodigen om de inhoud en het proces toe te lichten. [] voor een volgend FPO overleg uitnodigen.
4.	Voortgang projecten / actualiteit lopende projecten De voortgang van veel/alle (?) meer intensief toezichtprojecten loopt moeizaam door de FSV problematiek, de Covidbeperkingen en de gebrekkige capaciteit. Tijdens het overleg zijn enige voorbeelden genoemd, maar in de volle breedte loopt het (buiten)toezicht bij de intensief toezichtprojecten moeizaam. Auto (onverklaarbare uitgaven) Dit project van september 2019 heeft veel vertragingen opgelopen. DF&A heeft selecties in januari 2021 opgeleverd. De werkelijke overdracht heeft nog niet plaatsgevonden vanwege een discussie over het "tekenen van een overdracht". Hierdoor is dit deel van het traject nog steeds niet gestart. [] geeft aan dat dit nog bij P ligt om te tekenen als opdrachtgever, maar omdat er nog veel onduidelijkheden zijn wilt hij deze pas tekenen als dat is opgelost. [] en "P" pakken dit op. Auto (carrouselfraude/witwassen) Dit project is via de FDO en FPO lijn geaccordeerd. MKB is druk doende om een projectleider te vinden. Gegevensbeschermings Effect Beoordeling (GEB) problematiek Deze problematiek speelt bij meerdere projecten en Directies. Dit moet gezamenlijk opgepakt gaan worden want op deze manier kunnen geen kantoor- en veldtoetsen uitgevoerd worden en kunnen nieuwe projecten niet opstarten. DF&A geeft aan dat dit mede is ontstaan omdat de spelregels GEB zijn veranderd. Zowel de opdrachtgever als DF&A moeten nu per opdracht een eigen GEB schrijven. Daarnaast is de AVG-capaciteit schaars en moet er voor elk project een eigen GEB gemaakt worden. DF&A probeert dit gedeeltelijk op te vangen door een memo te schrijven voor een zoveel mogelijk uniforme werkwijze voor de opdrachtgevers, zodat dit niet steeds opnieuw hoeft te gebeuren. Hierover zal afstemming met de deskundigen van MKB / GO / en P worden gezocht door DF&A. Zie ook onderdeel 6 en 7.
5.	Teruglopende aantallen aanmeldingen bij de FIOD door de Belastingdienst UHB heeft de aantallen t/m 2020 gecommuniceerd met de Tweede Kamer. [] heeft over de teruglopende aantallen van de meldingen gesprekken gevoerd met UHB, de contactambtenaren en zijn opdrachtgevers. In juli is er nog een gesprek met de opdrachtgevers over de meest recente aantallen (eerste half jaar). Het is duidelijk dat de aantallen achterlopen bij "normale" jaren. Maar er is al heel lang discussie over de aantallen zelf, het creatief omgaan met

FPO VERSLAG

	cijfers, de eenzijdigheid van het type onderzoeken (veel OB?), de samenhang met de thematische aanpak, de soorten onderzoeken (van groot tot paperclips) etc. Dat weten we allemaal onvoldoende. De huidige cijfers bieden onvoldoende houvast. Het enige dat duidelijk is dat de aantallen in 2020 en waarschijnlijk ook in 2021 fors teruglopen ten opzichte van 2019 en voorgaande jaren. Daarbij moet duidelijk zijn dat kwaliteit een minstens zo belangrijk aspect is. En ook de samenhang van de aanmeldingen met de gekozen thema's uit de jaarplannen en handhavingsarrangementen. Uiteindelijk gaat het ook om de vertaling naar de fiscale en niet fiscale uren in het handhavingsarrangement (240K fiscaal en 110K niet fiscaal door de Belastingdienst) [] geeft aan dit gezamenlijk te willen oppakken als FIOD en/met de Belastingdienst incl. de contactambtenaren. De aantallen geven indicaties en richting. Het is de wens om een slag dieper te gaan om inzicht te krijgen in het type meldingen, thema's en ook trends/ontwikkelingen. [] gaan hierover met elkaar in contact. Vanuit MKB zal waarschijnlijk [] aansluiten. Voor GO gaat er nog bekeken worden wie er kan aansluiten. Eerst wordt er gezamenlijk met de FIOD/MKB en GO naar de opdracht gekeken om deze helder te krijgen. Waar hebben we het precies over? Welke middelen? Hoeveel etc. Daarna kunnen ook de andere directies aansluiten. Over de voortgang en ontwikkelingen zal het fraudelandschap op de hoogte worden gehouden.
6.	Data Er zijn meerdere gesprekken geweest met DF&A. Afgesproken is dat er in totaal drie memo's komen: 1) Fraudefenomenen / aard en omvang / trends (de ruwe opzet van deze memo is aangeboden tijdens dit FPO, zie iBabs) 2) Proactief op zoek naar fenomenen en gevraagd en ongevraagd adviseren op risicovolle thema's. Dat gebeurde in het verleden door de EHI. Deze werkzaamheden overgenomen door DF&A maar zijn grotendeels stopgezet (dit waren eerst 16 personen en nu 1 of 2). Hierdoor wordt met name data/selectie en kennis over auto, risicovolle netwerken, risicovolle adressen, notariële en KvK informatie, informatie over uitzendbureaus etc. niet meer geanalyseerd voor MKB. 3) Data en selectie m.b.t. specifieke thema's vertaald naar subjecten waar we op controle moeten/willen (risicogericht en data gestuurd werken).
7.	Notitie R&D omgeving [] heeft vandaag contact gehad met [] over deze notitie. Er gaan nog gesprekken gevoerd worden met de andere MT leden van MKB. Men wil deze werkwijze gaan gebruiken bij een aantal thema's/pilots. Er wordt commitment gevraagd aan de FPO leden. Daarbij willen we ook dat er via het FDO en FPO een selectie gemaakt wordt van welke onderwerpen wanneer aan de beurt komen (prioritering). Daarna zal er afgestemd worden met de opdrachtgevers en de Driehoek UHB/FJZ en I&S. [] geeft aan dat ze de R&D omgeving terugziet in de DF&A memo zoals aangegeven in het vorige agendapunt. [] oppert daarom dat DF&A deze notities mogelijk samen gaat voegen. [] gaat dit bespreken en komt hier op terug. De notitie van R&D gaat evenwel verder dan alleen de data- en selectiekant maar er is zeker samenhang tussen beide onderwerpen.
8.	Korte terugkoppelingen -Expertsessie met UWV,UVB,RVO,ISZW en FIOD over gezamenlijke risico's en belangen bij de Covid19steunmaatregelen Dit gesprek heeft veel signalen opgeleverd. We hebben grotendeels dezelfde belangen en risico's zoals identiteit, omzet, loon/vaste lasten en invordering/terugvorderen. Er zijn meerdere signalen die wijzen op risico's bij TVL en NOW met impact naar alle drie de organisaties. Die zien op suppletieaangiften in de OB, FIU signalen en tips/kliks bij de UWV over onder meer de omzet bij de bedrijven. Deze signalen zien ook fiscale belangen. De tendens is verhoging van de omzet in oude jaren en de verlaging van de omzet in 2020. Veruit het de grootste van de aanvragen zal terecht zijn en het gaat om kwetsbare ondernemers. Dus we zullen extra waarborgen inbouwen en extra zorgvuldig acteren.

FPO VERSLAG

	stelt voor om samen met de FIOD en blauw te bespreken hoe de FIU signalen op te pakken. -Expertsessie financiële en fiscale tussenpersonen en poortwachters juni 2021 Sinds het CAF is opgeheven is er weinig aandacht meer voor tussenpersonen/facilitators. Niet alleen bij Toeslagen en bij P (belastingadviseurs in de IH) maar ook breder. Deze tussenpersonen vervullen een cruciale rol tussen de vele belastingplichtigen en de Belastingdienst. In veel gevallen weer op een juiste wijze maar niet altijd. Het is de kunst om op deze groep zicht te krijgen en daarbij rekening te houden met de rol van de klanten. We willen de problematiek weer oppakken en daarbij rekening houden met de lessen die we geleerd hebben en daarbij AVG-proof werken. We spreken daarbij over de aandacht voor de financieel dienstverlener in de meest brede zin van het woord. In juni zijn er 2 expertsessies geweest met het onderwerp financiële en fiscale tussenpersonen en poortwachters. Het onderwerp is vanuit verschillende gezichtspunten benaderd. Deels vanuit HT en het programma fiscaal dienstverleners en voor een ander vanuit de FIOD met de meldverplichtingen van ongebruikelijke transacties. De belangen zijn gelijk. De adviseurs die hun werk wel of niet opzettelijk niet goed doen verdienen aandacht. Daarbij is er op een specifiek aantal onderwerpen ingezoomd. Er zat veel energie op deze dagen en er werden veel kansen gezien in de samenwerking tussen partijen. Een uitgebreider verslag en voorstellen tot nadere invulling/acties komt in augustus.
9.	Opleiding(en) Basisopleiding: kennis strafrecht en sfeerovergang / E en F'ers is hierover in gesprek geweest met heeft verwezen naar controle en formeel rechtsecties van opleidingen. Het is nog niet duidelijk hoe nieuwe collega's opgeleid worden op het gebied van sfeerovergang. Dat heeft te maken met afwezigheid/vakanties. Wordt vervolgd. EP's gericht op fraudeonderwerpen is hierover in gesprek met Er is weinig aanbod van cursussen. Het fraudelandschap wordt uitgenodigd om thematiek in/aan te brengen. Opleiding Forensisch Onderzoeker In september 2021 start een nieuwe groep I en een pilotgroep F. MKB en GO zijn bezig met de aanmeldingen. Verdiepingscursus Witwassen MKB heeft i.s.m. AMLC + SSO O&P een verdiepingscursus Witwassen ontwikkeld. Deze is nagenoeg gereed. Deze verdiepingscursus is bedoeld voor de medewerkers op de MKB kantoren, regievoerders in ITE en controle medewerkers in ITE. Staat straks ook open voor andere directies.
10.	Verslag vorig overleg / actielijst Verslag mei 2021 ter goedkeuring Er waren geen op of aanmerkingen. Het verslag is goedgekeurd/definitief. Actielijst De actielijst is besproken en zal worden aangepast door
11.	Rondje langs de velden / actualiteiten Reactie MKB: - FSV problematiek (breed) en de gevolgen daarvan houdt MKB stevig bezig. Zowel consequenties voor de inzet en doorlooptijd van AVG trajecten als de inzet van capaciteit bij het versturen en beantwoorden van brieven. - Het signaalproces m.b.v. de tijdelijke signalen voorziening (TSV als eerste opvolger van FSV) staat op het punt om geborgd te starten (2 locaties MKB en 1 P). De GEB is vrijwel af/goedgekeurd. - Toezicht buiten start weer op. Daarover heeft een webinar plaatsgevonden en bij MKB zijn de kaders en prioriteiten uitgezet via een memo vanuit het MT. Ondersteuning door VT.