

Van: [redacted]
Aan: [redacted]
Onderwerp: Fw: Betr: Re: queryverzoek !!
Datum: woensdag 28 augustus 2019 13:54:23

Met vriendelijke groeten,

[redacted]

Programmamanager

Belastingdienst
Ministerie van Financiën

[redacted]

<http://www.belastingdienst.nl>

----- Doorgestuurd door [redacted] op 28-08-2019 13:54 -----

Van: [redacted]
Aan: "Blokpoel, HR" (BLKB/AD)* [redacted]
Datum: 09-06-2015 11:20
Onderwerp: Betr: Re: queryverzoek !!

Hoi Hans,

Dank daarvoor !

Op zich prima om voor evt nieuwe aanvragen vanuit CAF via dit kanaal vragen in te kunnen schieten

Ik hoop echter wel dat een aantal bestaande producten die we hebben ontwikkeld samen met EHI en CA daar niet onder gaan lijden. Bijvoorbeeld onze onvolprezen blauwdruk voor de systeemfraude IH.

Ik zou graag zien dat die hoe dan ook onverkort doorgang kunnen vinden.

Met [redacted] praat ik volgende week nog verder om ook voor andere middelen een dergelijk type blauwdruk te gaan ontwikkelen voor evt malafide gedrag van facilitators bij andere middelen. Hierover hebben wij (jij en ik) het samen al eens vaker gehad, met als uitkomst dat hiervoor dan op enig moment een opdracht vanuit de programm board zou moeten komen. Samen met [redacted] kan ik daar een voorzet voor maken.

Mijn vraag ten aanzien van nieuwe verzoeken/queries daarbij is nog wel: kan dit simpeler/soepeler ?

Inmiddels is denk ik wel voldoende aangetoond dat wij (CAF) zorgvuldig omgaan met onze opdracht, terwijl die zelfs nog inhoudt dat we zonodig de grenzen opzoeken, waarbij het zelfs ook wel eens een keer fout mag gaan (nog niet gebeurd).

Voor mijn gevoel past daar niet helemaal bij dat we alle nieuwe informatieverzoeken eerst stevig moeten gaan onderbouwen. Ik hoop inmiddels de nodige credits te hebben opgebouwd.

Carte blanche zou prettig zijn (als CAF er om vraagt dan...), maar snap dat dit wellicht ook weer een brug te ver is.

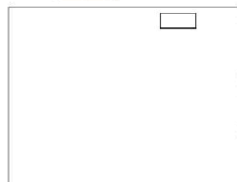
Kun je daar nog eens in meedenken ??

Het is zowel voor als voor mij handig om te weten hoe er met de CAF verzoeken kan of moet worden omgegaan. Schept duidelijkheid.

Met vriendelijke groeten,



Belastingdienst



mbiteam Aanpak Facilitators

in



<http://www.belastingdienst.nl>

▼ "Blokpoel, HR () (BLKB—09-06-2015 09:43:32—Beste) De informatievraag is helder. In het kader van nieuwe centrale rol van Data&Analytics heb

Van: "Blokpoel, HR () (BLKB/AD)" <



Datum: 09-06-2015 09:43

Onderwerp: Re: queryverzoek !!

Beste

De informatievraag is helder. In het kader van nieuwe centrale rol van Data&Analytics heb ik gevraagd om contact met je op te nemen en deze analyse aan hun kant prioriteit

te geven.

Dat vind ik minder risicovol pad dan de "traditionele query-route"

Groeten,

Blokpoel

.....
COO Belastingdienst

@minfin.nl

Hi

Naar aanleiding van ons gesprek nog even wat toelichting op het verzoek, zodat duidelijk is dat we niet zo maar naar iets op zoek zijn, maar hier een hele duidelijke aanleiding voor is. We realiseren ons terdege dat sprake is van gevoelige informatie, maar vanwege de ernst van de situatie is het ons inziens noodzaak om toch een dergelijk type query aan te vragen.

Aanleiding:

Uit een regulier onderzoek naar een facilitator bleek dat deze veelvuldig onjuiste aangiften indiende. Deze post was door de centrale intake systeemfraude aangemeld bij de FIOD. Kort voor de actiedag van de FIOD kregen wij signalen dat deze facilitator niet alleen onjuiste aangiften indiende, maar daarbij ook veel en vaak gebruik zou maken van valse kwitanties op basis waarvan giftenaftrek werd geclaimd. Bij de heffers van PDB bestond dit vermoeden al langer, maar op individueel niveau is lastig aan te tonen dat hier sprake is van een fenomeen. Uit de onderzoeksresultaten tot nu toe is dat nu wel duidelijk.

We hebben de FIOD verzocht bij de actie hier specifiek op te letten. Uit de actie kwam naar voren dat er (in het specifieke geval van deze ene facilitator) een 2 tal mensen waren die dergelijke bonnen verkochten aan klanten (al dan niet door tussenkomst van de facilitator). Dit voor een klein percentage van de waarde die op de kwitanties vermeld stonden. De klanten betalen 10 tot 15% van de waarde die op de kwitantie vermeld staat. Ook deze mensen zijn opgepakt en verhoord. Zij hebben verklaard dat dit bij bepaalde bevolkingsgroepen al jaren een gebruikelijke manier van handelen is en dat dit type fraude zeer breed verspreid is. Beide bonnenhandelaren hebben inmiddels nog de naam genoemd van 5 andere facilitators. Deze groep nemen wij in onderzoek, maar ook dan hebben we slechts een klein deel van de groep in beeld, verwachten wij.

Al met al is dit nu al een grote zaak, in wezen een fenomeen dat onze aandacht verdient. Het OM heeft op deze zaak inmiddels een officier benoemd, die dit fenomeen meer specifiek gaat behandelen. Ook is inmiddels een 2e strafzaak geopend. Te verwachten is dat dit op enig moment tot publiciteit gaat leiden, waarbij onmiddellijk de vraag naar voren zal komen of wij beelden hebben bij de omvang van deze fraude. Deze vraag is ook vanuit dgbl aan ons gesteld. Om die vraag te kunnen beantwoorden is een query noodzakelijk, maar niet alleen daarvoor.

Wij zijn dus niet bezig met een doelredenering, het is ook niet zo maar een probeersel, maar gebaseerd op een concrete casus waaruit duidelijk naar voren komt dat sprake van en te bestrijden fenomeen. Deze casus wordt iedere dag groter. Los van de lopende strafzaak, hebben we inmiddels nog behoorlijk wat meer informatie verzameld. Een drietal stichtingen waarvan dergelijke kwitanties afkomstig zouden zijn, zijn enige tijd geleden bezocht. Daaruit blijkt iedere keer weer dat de kwitanties niet in de boeken van deze stichtingen zijn verantwoord. De stichtingen zelf geven ook aan dat de kwitanties niet van hen afkomstig zijn. Een aantal bestuurders hebben hiervan ook aangifte gedaan bij de politie. De informatie die ons inmiddels bekend is, bevestigt het beeld dat door de verdachten is geschetst, namelijk dat het breed verspreid is en ook door heel Nederland zit (onderzoeken zijn gedaan in Amsterdam, Rotterdam, maar ook in Almelo). In een van de zaken is becijferd dat in het kasboek van een stichting 7 ton aan giften is verantwoord, terwijl aan aftrek in de aangiften van diverse particulieren ongeveer 3,5 miljoen aan giftenaftrek toe te rekenen is aan deze stichting.

1 ANBI in Rotterdam is uitgebreid gecontroleerd door het ANBI team en de ANBI status is begin januari 2014 ingetrokken. Uit het FIOD onderzoek blijkt dat er in whatsapp berichten tussen facilitators wordt gezegd dat "het bij de Rotterdam niet meer kan"

De gevraagde query is in eerste instantie nodig om een beeld te vormen over de mogelijke omvang van het probleem. Op dat niveau zou nog volstaan kunnen worden met een anoniem beeld.

Echter zullen de risicovolle aangiften ookesignaleerd moeten worden en zonodig geblokkeerd.

Tevens willen we aan de hand van de query beoordelen of de lijst met facilitators nog groter moet zijn dan de 5 plus 1 zoals hierboven beschreven. De verwachting dat de groep nog aanmerkelijk groter is, is zeer reëel op basis van zowel de bevindingen tot nu toe als ook de verklaringen van de verdachten. We hebben hiervoor de detailgegevens uit de query nodig en dus niet alleen het algemene beeld.

De in het volgende spreadsheet genoemde velden zijn nodig om de juiste beoordelingen te kunnen maken. Eventueel kan ook een complete lijst van alle giften worden verstrekt, met daarbij wel de velden rondom de eerste en tweede nationaliteit. Tevens voeg ik het oorspronkelijke opdrachtformulier bij.

(Zie het bijgevoegde bestand: CAF Giften 2.xlsx)(Zie het bijgevoegde bestand: opdrachtformulier CIV.doc)

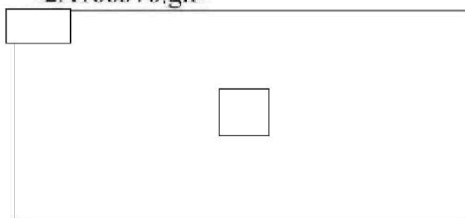
Vermoedelijk worden kwitanties van meer dan 40 ANBI's gebruikt om vervalste aftrek mee te realiseren. Wij willen aan de hand van ons onderzoek uitzoeken hoe dit georganiseerd is en wie hier achter zitten. Dat zijn namelijk de echte facilitators.

Omdat gebleken is dat we niet op naam van de instelling een query kunnen bouwen (die hoeft nl niet verplicht te worden ingevuld) en ook niet op nummer van de ANBI (die verplichting geldt pas vanaf aangiftejaar 2014, maar als je geen nummer invult en wel een bedrag, dan accepteert het aangifteprogramma de invoer gewoon), resteert slechts een query, waarin we zicht krijgen op de nationaliteit van de particulier. Inmiddels is ons duidelijk dat men de 2e nationaliteit uit BvR aan het weghalen is. Deels is dat al geschoond en deels nog niet. De query zal daarom ook waarschijnlijk niet helemaal een totaalbeeld kunnen opleveren, maar wel de best mogelijke inschatting topdown. Omdat men het veld van de 2e nationaliteit aan het opschonen is, is ons inziens extra haast geboden bij het uitzetten van de query.

Kortom, bij deze een dringend verzoek om de gevraagde informatie ter beschikking te stellen.

Met vriendelijke groeten,

<2A188378.gif>



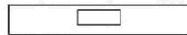
<http://www.belastingdienst.nl>

Op 5 jun, 2015 om 10:16 heeft het volgende geschreven:

Hoi

Gisteren kwam bij mij het verzoek van CAF aan BCA binnen om een query uit te voeren op etnische afkomst in verband met jullie onderzoek naar mogelijke fraude op giftenaftrek. Ik begrijp de vraag en wil graag zorgen dat je de informatie krijgt om jullie onderzoek verder te helpen. De vraag die gesteld is letterlijk uitvoeren, vind ik echter zeer riskant in verband met privacy, proportionaliteit en het publieke debat over gebruik van data door overheden en anderen. De opdracht klinkt als een doelredenering en kan zomaar een eigen leven gaan leiden. Ik heb daarom het volgende bedacht. BI&A maakt een statistische analyse op de giftenaftrek en zoekt naar anomalieën. De uitkomst rechtvaardigt andere en verdere analyse en houdt de vraagstelling objectief. weet ervan en zal aangeven wanneer de analyse ingepast kan worden in de reguliere werkzaamheden.

Vriendelijke groet,



CFO

.....
Belastingdienst

Centrale Administratie

Bezoekadres John F. Kennedylaan 8 | 7314 PS | Apeldoorn

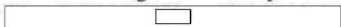
Postadres Postbus 9050 | 7300 GM | Apeldoorn
.....

<CAF Giften 2.xlsx>

<opdrachtformulier CIV.doc>

De Belastingdienst stelt e-mail niet open voor aanvragen, aangiften, bezwaarschriften, verzoeken, klachten, ingebrekestellingen en soortgelijke formele berichten.

Dit bericht is uitsluitend bestemd voor de geadresseerde. Het bericht kan vertrouwelijke informatie bevatten waarvoor de fiscale geheimhoudingsplicht geldt. Als u dit bericht per abuis hebt ontvangen, wordt u verzocht het te verwijderen en de afzender te informeren.

The Dutch Tax and Customs Administration does not accept filings, requests, appeals, complaints, notices of default or similar formal notices, sent by email. This message is solely intended for the addressee. It may contain information that is confidential and legally privileged. If you are not the intended recipient please delete this message and notify the sender. [bijlage "2A188378 gif" is verwijderd door 

De Belastingdienst stelt e-mail niet open voor aanvragen, aangiften, bezwaarschriften, verzoeken, klachten, ingebrekestellingen en soortgelijke formele berichten.

Dit bericht is uitsluitend bestemd voor de geadresseerde. Het bericht kan vertrouwelijke informatie bevatten waarvoor de fiscale geheimhoudingsplicht geldt. Als u dit bericht per abuis hebt ontvangen, wordt u verzocht het te verwijderen en de afzender te informeren.

The Dutch Tax and Customs Administration does not accept filings, requests, appeals, complaints, notices of default or similar formal notices, sent by email.

This message is solely intended for the addressee. It may contain information that is confidential and legally privileged. If you are not the intended recipient please delete this message and notify the sender.