



Douane  
Belastingdienst

Postbus 3070 6401 DN Heerlen

**Douane**  
Landelijk kantoor

Laan op Zuid 45  
3072 DB Rotterdam  
Postbus 3070  
6401 DN Heerlen  
www.douane.nl

**Telefoon**

**E-mailadres**

**Datum**  
15 november 2019

**Team**  
Handhavingsbeleid

**Behandeld door**

**Onze referentie**

**Uw referentie**

**Betreft**

Besluit op uw verzoek inzake de Wet openbaarheid van bestuur

Geachte

In uw brief van 10 september 2019, ontvangen op 12 september 2019 heeft u - voor zover nodig - met een beroep op de Wet openbaarheid van bestuur (hierna: Wob) informatie verzocht over het beleid voor het verlenen, weigeren, schorsen en intrekken van vergunningen.

**Uw verzoek om openbaarmaking van informatie**

U verzoekt:

- afschriften toe te sturen van alle documenten – notulen, verslagen, memo's of andere documenten – vanaf 2006 die betrekking hebben op het verlenen of weigeren van AEO- (vergunnings) aanvragen of vergunningsaanvragen waarbij de zogenaamde AEO-criteria een rol spelen;
- afschriften toe te sturen van alle documenten – notulen, verslagen, memo's of andere documenten – vanaf 2006 die betrekking hebben op schorsen en/of intrekken van AEO-vergunningen en vergunningen waarbij de AEO-criteria een rol spelen;
- afschriften te verstrekken van alle documenten – notulen, verslagen, memo's of andere documenten – vanaf 2008 die betrekking hebben op het verlenen of weigeren van accijnsvergunningen en het schorsen en/of intrekken van accijnsvergunningen.

**Vermelding contact / voorafgaande briefwisseling**

De ontvangst van uw verzoek is schriftelijk bevestigd bij brief van 5 oktober 2019 (aangepast).

**Wettelijk kader**

Uw verzoek valt onder de reikwijdte van de Wob. Voor de relevante Wob-artikelen verwijs ik u naar de bijlage 1.

Uitgangspunt van de Wet openbaarheid van bestuur (hierna Wob) is dat - in het belang van een goede en democratische bestuursvoering - overheidsdocumenten op verzoek openbaar worden gemaakt.

Dit uitgangspunt geldt niet als een specifieke geheimhoudingsplicht zich ertegen verzet of als één of meer uitzonderingsgronden van de Wob van toepassing zijn. Het verzoek moet verder betrekking hebben op documenten die feitelijk beschikbaar zijn en niet al openbaar gemaakt zijn. Binnen dit kader zijn de gevraagde gegevens beoordeeld.

### **Inventarisatie van documenten**

Op basis van uw verzoek zijn in totaal **17** documenten aangetroffen. Deze documenten zijn opgenomen in een inventarislijst, die als bijlage 2 bij dit besluit is gevoegd. In dit besluit wordt verwezen naar de corresponderende nummers uit de inventarislijst, zodat per document duidelijk is wat is besloten.

### **Beoordeling verzoek**

Het document **A1** zal ik (gedeeltelijk) openbaar maken voorzover die betrekking hebben tot bestuurlijke aangelegenheden. Op grond van artikel 10, lid 2, letter d van de Wob maak ik specifieke passages niet openbaar omdat het belang van de openbaarmaking niet opweegt tegen het belang van inspectie, controle en toezicht door het bestuursorgaan. De controle en het toezicht op de naleving van de AEO- vergunningsvoorwaarden wordt bemoeilijkt als belanghebbenden hun handelswijze vanwege openbaarheid van deze informatie gaan afstemmen. Ook heb ik namen weggelakt op grond van artikel 10, lid 2, letter E van de Wob (eerbieding van persoonlijke levenssfeer)

Het document **A3** zal ik eveneens niet openbaar maken op grond van artikel 10, lid 2, letter d van de Wob, omdat het belang van de openbaarmaking niet opweegt tegen het belang van inspectie, controle en toezicht door het bestuursorgaan. Ik verwijs naar het Memo Schorsen/intrekken van niet/weinig gebruikte vergunningen van 29 januari 2018 dat is gedeeld met het Overleg Douane-Bedrijfsleven. De verslagen en onderliggende stukken van de ODB vergaderingen worden met ingang van de vergaderingen van 21 september 2018 openbaar gemaakt via publicatie op de website van Kennis DC Logistiek, Trade Compliance & Border Management.  
<http://www.kennisdclogistiek.nl/overleg-douane-bedrijfsleven>

De documenten **A2, A4 en A5** maak ik tevens niet openbaar op grond van artikel 10, lid 2, letter d van de Wob, omdat het belang van de openbaarmaking niet opweegt tegen het belang van inspectie, controle en toezicht door het bestuursorgaan. Ook hier geldt dat de controle en het toezicht op de naleving van de AEO- vergunningsvoorwaarden wordt bemoeilijkt als belanghebbenden hun handelswijze vanwege openbaarheid van deze informatie gaan afstemmen.

De documenten **B1 tot en met B4** zal ik niet openbaar maken. Deze documenten zijn ingetrokken en vallen niet onder werkingssfeer van de Wob.

Op grond van artikel 11 van de Wob maak ik de documenten **C1 tot en met C8** niet openbaar. Op grond van dat artikel 11 wordt geen informatie verstrekt over intern beraad en daarin opgenomen persoonlijke beleidsopvattingen. De documenten zijn concepten en zijn niet vastgesteld.

**Besluit**

Ik wijs uw verzoek gedeeltelijk toe.<sup>1</sup>

Hoogachtend,  
De Staatssecretaris van Financiën  
namens de Algemeen Directeur Douane,

*plv. Directeur Handhavingsbeleid en Internationaal*

---

<sup>1</sup> Deze brief is een besluit in de zin van de Awb. Op grond van die wet kunt u tegen dit besluit binnen zes weken na de dag waarop dit besluit is bekendgemaakt een bezwaarschrift indienen. Het bezwaarschrift moet worden gericht aan de Staatssecretaris van Financiën, Algemeen Directeur Douane, kamer D-13, Laan op Zuid 45, 3072 DB, Rotterdam. Het moet worden ondertekend en ten minste het volgende bevatten:  
naam en adres van de indiener, de dagtekening, een omschrijving van het besluit waartegen het bezwaar zich richt en een opgave van de redenen waarom u zich niet met het besluit kunt verenigen.

## **Bijlage 1 – Relevante artikelen uit de Wob en de Dwu**

### Artikel 1 van de Wob

In deze wet en de daarop berustende bepalingen wordt verstaan onder:

- a. document: een bij een bestuursorgaan berustend schriftelijk stuk of ander materiaal dat gegevens bevat;
- b. bestuurlijke aangelegenheid: een aangelegenheid die betrekking heeft op beleid van een bestuursorgaan, daaronder begrepen de voorbereiding en de uitvoering ervan;
- c. intern beraad: het beraad over een bestuurlijke aangelegenheid binnen een bestuursorgaan, dan wel binnen een kring van bestuursorganen in het kader van de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor een bestuurlijke aangelegenheid;
- d. niet-ambtelijke adviescommissie: een van overheidswege ingestelde instantie, met als taak het adviseren van een of meer bestuursorganen en waarvan geen ambtenaren lid zijn, die het bestuursorgaan waaronder zij ressorteren adviseren over de onderwerpen die aan de instantie zijn voorgelegd. Ambtenaren, die secretaris of adviserend lid zijn van een adviesinstantie, worden voor de toepassing van deze bepaling niet als leden daarvan beschouwd;
- e. ambtelijke of gemengd samengestelde adviescommissie: een instantie, met als taak het adviseren van één of meer bestuursorganen, die geheel of gedeeltelijk is samengesteld uit ambtenaren, tot wier functie behoort het adviseren van het bestuursorgaan waaronder zij ressorteren over de onderwerpen die aan de instantie zijn voorgelegd;
- f. persoonlijke beleidsopvatting: een opvatting, voorstel, aanbeveling of conclusie van een of meer personen over een bestuurlijke aangelegenheid en de daartoe door hen aangevoerde argumenten;
- g. milieu-informatie: hetgeen daaronder wordt verstaan in artikel 19.1a van de Wet milieubeheer.

### Artikel 10 van de Wob

1. Het verstrekken van informatie ingevolge deze wet blijft achterwege voor zover dit:
  - a. de eenheid van de Kroon in gevaar zou kunnen brengen;
  - b. de veiligheid van de Staat zou kunnen schaden;
  - c. bedrijfs- en fabricagegegevens betreft, die door natuurlijke personen of rechtspersonen vertrouwelijk aan de overheid zijn meegedeeld;
  - d. persoonsgegevens betreft als bedoeld in paragraaf 2 van hoofdstuk 2 van de Wet bescherming persoonsgegevens, tenzij de verstrekking kennelijk geen inbreuk op de persoonlijke levenssfeer maakt.
2. Het verstrekken van informatie ingevolge deze wet blijft eveneens achterwege voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen de volgende belangen:
  - a. de betrekkingen van Nederland met andere staten en met internationale organisaties;
  - b. de economische of financiële belangen van de Staat, de andere publiekrechtelijke lichamen of de in artikel 1a, onder c en d, bedoelde bestuursorganen;
  - c. de opsporing en vervolging van strafbare feiten;
  - d. inspectie, controle en toezicht door bestuursorganen;
  - e. de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer;
  - f. het belang, dat de geadresseerde erbij heeft als eerste kennis te kunnen nemen van de informatie;
  - g. het voorkomen van onevenredige bevoordeling of benadeling van bij de aangelegenheid betrokken natuurlijke personen of rechtspersonen dan wel van derden.
3. Het tweede lid, aanhef en onder e, is niet van toepassing voorzover de betrokken persoon heeft ingestemd met openbaarmaking.
4. Het eerste lid, aanhef en onder c en d, het tweede lid, aanhef en onder e, en het zevende lid, aanhef en onder a, zijn niet van toepassing voorzover het milieu-informatie betreft die betrekking heeft op emissies in het milieu. Voorts blijft in afwijking van het eerste lid, aanhef

en onder c, het verstrekken van milieu-informatie uitsluitend achterwege voorzover het belang van openbaarmaking niet opweegt tegen het daar genoemde belang.

5. Het tweede lid, aanhef en onder b, is van toepassing op het verstrekken van milieu-informatie voor zover deze handelingen betreft met een vertrouwelijk karakter.

6. Het tweede lid, aanhef en onder g, is niet van toepassing op het verstrekken van milieu-informatie.

7. Het verstrekken van milieu-informatie ingevolge deze wet blijft eveneens achterwege voorzover het belang daarvan niet opweegt tegen de volgende belangen:

a. de bescherming van het milieu waarop deze informatie betrekking heeft;

b. de beveiliging van bedrijven en het voorkomen van sabotage.

8. Voorzover het vierde lid, eerste volzin, niet van toepassing is, wordt bij het toepassen van het eerste, tweede en zevende lid op milieu-informatie in aanmerking genomen of deze informatie betrekking heeft op emissies in het milieu.

#### Artikel 11 van de Wob

1. In geval van een verzoek om informatie uit documenten, opgesteld ten behoeve van intern beraad, wordt geen informatie verstrekt over daarin opgenomen persoonlijke beleidsopvattingen.

2. Over persoonlijke beleidsopvattingen kan met het oog op een goede en democratische bestuursvoering informatie worden verstrekt in niet tot personen herleidbare vorm. Indien degene die deze opvattingen heeft geuit of zich erachter heeft gesteld, daarmee heeft ingestemd, kan de informatie in tot personen herleidbare vorm worden verstrekt.

3. Met betrekking tot adviezen van een ambtelijke of gemengd samengestelde adviescommissie kan het verstrekken van informatie over de daarin opgenomen persoonlijke beleidsopvattingen plaatsvinden, indien het voornemen daartoe door het bestuursorgaan dat het rechtstreeks aangaat aan de leden van de adviescommissie voor de aanvang van hun werkzaamheden kenbaar is gemaakt.

4. In afwijking van het eerste lid wordt bij milieu-informatie het belang van de bescherming van de persoonlijke beleidsopvattingen afgewogen tegen het belang van openbaarmaking. Informatie over persoonlijke beleidsopvattingen kan worden verstrekt in niet tot personen herleidbare vorm. Het tweede lid, tweede volzin, is van overeenkomstige toepassing.

#### Artikel 12 van het Dwu

*1. Alle door de douaneautoriteiten bij de uitoefening van hun taken verkregen inlichtingen die van vertrouwelijke aard is of die als vertrouwelijk is verstrekt, valt onder het beroepsgeheim. Zij wordt, behalve overeenkomstig artikel 47, lid 2, door de bevoegde autoriteiten niet bekendgemaakt zonder uitdrukkelijke toestemming van de persoon of de autoriteit die ze heeft verstrekt.*

*Deze inlichtingen mogen evenwel zonder toestemming worden bekendgemaakt indien de douaneautoriteiten daartoe overeenkomstig de geldende bepalingen, met name inzake gegevensbescherming, of in het kader van gerechtelijke procedures gehouden of gemachtigd zijn.*

*2. Vertrouwelijke informatie bedoeld in lid 1 mag worden verstrekt aan de douaneautoriteiten en andere bevoegde autoriteiten van landen of gebieden buiten het douanegebied van de Unie ten behoeve van de douanesamenwerking met die landen of gebieden in het kader van een internationale overeenkomst of Uniewetgeving op het gebied van het gemeenschappelijk handelsbeleid.*

*3. Bij het bekendmaken of mededelen van inlichtingen als bedoeld in de leden 1 en 2 wordt een adequaat niveau van gegevensbescherming gegarandeerd en worden de geldende bepalingen inzake gegevensbescherming onverkort in acht genomen.*

## **Bijlage 2 Inventarislijst**

### **A.**

1. Memo Uitleg artikel, 39, onder a, DWU en artikel 24 Uvo. DWU, Aeo-criterium Compliance van 17 september 2018 (MT HBB);
2. Nota Handreiking schorsen en intrekken van DWU-vergunningen van 11 juli 2018 + bijlage Stappenplan (RGHBB);
3. Memo Intrekken van een niet/weinig gebruikte vergunning van 13 februari 2018 (MT HBB 22/1 2018 en RG HBB 1/2 2018);
4. Memo Praktijkervaringen ten aanzien van schorsen en intrekken van vergunningen van 6 december 2018;
5. Memo Verbetertrajecten in de herbeoordelingsfase van 15 december 2017.

### **B. Documenten die zijn ingetrokken**

1. Memo Herbeoordelen AEO van 26 februari 2013;
2. Beleid AEO versie 20 mei 2014;
3. Bijlage A en B Instructie Nadere uitwerking van het memo "Afwijzen aanvraag AEO en schorsen en intrekken AEO de mogelijkheden en onmogelijkheden" en relevante wetgeving van februari 2012;
4. Memo Voorstel beslisschema aanvraag AEO versie 1.3.

### **C. Concepten**

5. Memo Mogelijkheid of onmogelijkheid schorsing en intrekken van een vergunning AEO ( 3 reviewversies);
6. Bijlage A Instructie Nadere uitwerking van het memo "Afwijzen aanvraag AEO en schorsen en intrekken AEO de mogelijkheden en onmogelijkheden" van Januari 2012;
7. Stappenplan schorsing en/of intrekking AEO-certificaat van 6 januari 2017;
8. Stappenplan schorsing en/of intrekking AEO-certificaat van 6 december 2012;
9. Nota Handreiking schorsen en intrekken van DWU-vergunningen van 28 mei 2018;
10. Aandachtspunten ten aanzien van schorsen en intrekken van vergunningen van 21 november 2018;
11. Memo Afwijzen aan vraag AEO en schorsen of intrekken AEO de mogelijkheden en onmogelijkheden van februari 2012;
12. Schorsing en intrekking van een vergunning. Een praktische handreiking van oktober 2017.