

Van: [redacted]@belastingdienst.nl
Aan: [redacted] BD/DRC/FO
Cc: [redacted] /DWJZ/SBR; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl;
 [redacted]@belastingdienst.nl
Onderwerp: Re: voorstel aanpassing AWR en Algemene douanewet ivm invoering Verordening EOM
Datum: maandag 16 maart 2020 08:31:22

Bedankt [redacted], vermoedde ik al. Dan zal MinFin het moeten doen met de stukken die ze al hebben en onze mondelinge (telefonische ...) toelichting daarop.

Groet!

[redacted]

Op 15 mrt. 2020 om 15:30 heeft [redacted] - BD/DRC/FO
 [redacted]@minjenv.nl> het volgende geschreven:

Ha [redacted] Op dit moment nog niet. Straks worden er wel stukken openbaar als het wetsvoorstel naar de TK gaat. Daaronder ook de IA van het OM waarin de afgesproken werkwijze wordt beschreven. Groeten, [redacted]

Van: [redacted]@belastingdienst.nl [redacted]@belastingdienst.nl>
Verzonden: vrijdag 13 maart 2020 17:04
Aan: [redacted] BD/DWJZ/SBR [redacted]@minjenv.nl>; [redacted]
 [redacted] BD/DRC/FO [redacted]@minjenv.nl>
CC: [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]
 [redacted]@belastingdienst.nl
Onderwerp: Fwd: voorstel aanpassing AWR en Algemene douanewet ivm invoering Verordening EOM

Hoi [redacted],

Hebben jullie enig document voor verdere interne verspreiding waaruit de afspraken rondom de meldplicht blijken?

Groet!

[redacted]

Begin doorgestuurd bericht:

Van: "[redacted]@belastingdienst.nl">
Datum: 13 maart 2020 om 16:57:26 CET
Aan: [redacted] (FISCALITEIT)"
 [redacted]@minfin.nl>
Kopie: [redacted] (DB/FRD)" [redacted]@minfin.nl>;
 [redacted]@belastingdienst.nl" [redacted]@belastingdienst.nl>;
 [redacted] (UITVOERINGSBELEID)"
 [redacted]@minfin.nl>; [redacted]
 (UITVOERINGSBELEID)" [redacted]@minfin.nl>; [redacted]
 [redacted] (AFP/EDA)" [redacted]@minfin.nl>; [redacted]
 [redacted]@belastingdienst.nl>; [redacted]

10.2.e
@belastingdienst.nl> 10.2.e
@belastingdienst.nl> 10.2.e
@belastingdienst.nl>

Onderwerp: Antw: voorstel aanpassing AWR en Algemene
dounewet ivm invoering Verordening EOM

Hoi 10.2.e

Uit de UTNS blijkt in ieder geval alvast de reikwijdte van de
gemaakte afspraken.

Verder is dit voorgelegd aan de minister van JenV. Die notitie
was vertrouwelijk intern JenV. Idem waar het de verslagen op
directeursniveau betreft.

Afspraken in een ander document ken ik niet.

Ik zal nagaan of er een stuk is dat voor jullie inzichtelijk is of kan
worden gemaakt.

Groet!

10.2.e

Op 13 mrt. 2020 om 16:47 heeft 10.2.e
(FISCALITEIT)
10.2.e @minfin.nl> het volgende geschreven:

Allen,

Helaas beschik ik nog niet over de vastlegging van de
gemaakte afspraken. Om die reden herhaal ik even mijn
verzoek. Indien dat niet uit de vastlegging zelf blijkt,
ook graag voorzien van de stukken waaruit blijkt dat
ook het EOM het met deze afspraken eens is. Als wij het
zelf niet hebben, kan 10.2.e daar wellicht aan komen via
Justitie?

JenV dringt echt aan tot een spoedige reactie, dus graag
zo spoedig mogelijk.

Alvast dank!

Met vriendelijke groet,

10.2.e 10.2.e

**Ministerie van Financiën, Concerndirectie FJZ van de
Belastingdienst**

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag

M 10.2.e
T 10.2.e

10.2.e

Van: 10.2.e
Verzonden: dinsdag 10 maart 2020 16:14
Aan: @belastingdienst.nl
10.2.e @belastingdienst.nl; 10.2.e
@minfin.nl>;
10.2.e @belastingdienst.nl; 10.2.e
@minfin.nl>; 10.2.e
(UITVOERINGSBELEID)
10.2.e minfin.nl> 10.2.e
@minfin.nl>
CC: @belastingdienst.nl; 10.2.e
belastingdienst.nl;
10.2.e @belastingdienst.nl;
10.2.e @belastingdienst.nl
Onderwerp: RE: Fwd: voorstel aanpassing AWR en
Algemene douanewet ivm invoering Verordening EOM

Allen,

Wij (10.2.e en ik) waren kennelijk niet volledig op de hoogte. Wij hebben JenV laten weten dat onze reactie van gisteren wellicht op niet volledige informatie is gebaseerd en dat we er nader op terug komen.

Wij beschikken over de tekst van het wetsvoorstel en de MvT en de tekst van de verordening. Verder beschikken wij over het voorgestelde gewijzigde art. 80 AWR en de vergelijkbare wijziging van de ADW. Missen wij nog relevante stukken?

@10.2.e: kun jij ons de gemaakte afspraken toesturen?

Wij zouden het op prijs stellen om een bespreking te voeren om de reactie aan JenV af te stemmen. Wij kunnen donderdag vanaf 15.00u. Wie zou er aan kunnen sluiten?

Mvgr. 10.2.e & 10.2.e

Van: 10.2.e @belastingdienst.nl
10.2.e @belastingdienst.nl>
Verzonden: dinsdag 10 maart 2020 13:54
Aan: 10.2.e @minfin.nl>;
10.2.e FISCALITEIT)
<10.2.e @minfin.nl>; 10.2.e @belastingdienst.nl;
10.2.e UITVOERINGSBELEID)
10.2.e @minfin.nl>; 10.2.e
(UITVOERINGSBELEID) 10.2.e @minfin.nl>; 10.2.e
@minfin.nl>
CC: @belastingdienst.nl; 10.2.e

10.2.e @belastingdienst.nl;
10.2.e @belastingdienst.nl;
10.2.e @belastingdienst.nl

Onderwerp: Fw: Fwd: voorstel aanpassing AWR en
Algemene douanewet ivm invoering Verordening EOM

Beste allen,

Voor het dossier 'EOM' kruip ik - desgevraagd -
weer in mijn oude rol als beleidsadviseur FIOD. In
die hoedanigheid wil ik jullie graag het volgende
meegeven, omwille van de snelheid langs deze weg.
Een en ander naar aanleiding van
onderstaande mail van 10.2.e waarin aan JenV het
voorstel wordt gedaan een artikel 80a AWR in te
voeren. Bij de totstandkoming van dit voorstel zijn
wij overigens niet betrokken geweest.

Naar onze mening 11.1

[Redacted text block]

De afspraken die ten aanzien van de meldplicht
gemaakt zijn, worden gepresenteerd in de UTNS
EOM (2018-2031 van 15 april 2019):

11.1
[Redacted text block]

Er
moeten nog 11.1 afspraken worden gemaakt
met het EOM."

11.1
[Redacted text block]

Overigens, zaken die vervolgens door het EOM
worden teruggestuurd, worden wederom 'nationale'

zaken en volgen hetgeen daarover is bepaald. Ook het opleggen van een vergrijpboete behoort dan weer tot de mogelijkheden.

Graag licht ik bovenstaande verder toe. Ik zou bijvoorbeeld donderdag of vrijdag a.s. naar MinFin kunnen komen. Ik hoor graag of dat gewenst is.

Groet!

10.2.e

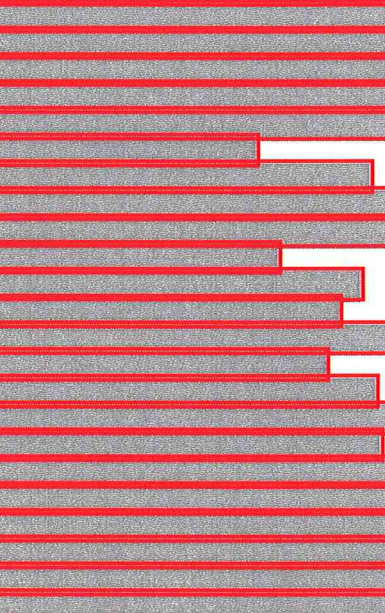
-----Doorgestuurd door 10.2.e
/GO/BLD op 10-3-2020 13:39 -----
Aan: 10.2.e
GO/BLD@Belastingdienst, 10.2.e
/FIOD/BLD@Belastingdienst,
10.2.e a/FIOD/BLD@Belastingdienst
Van: 10.2.e /FIOD/BLD
Datum: 9-3-2020 18:11
Onderwerp: Fwd: voorstel aanpassing AWR en
Algemene douanewet ivm invoering Verordening
EOM

Begin doorgestuurd bericht:

Van: "10.2.e
(UITVOERINGSBELEID)"
10.2.e @minfin.nl>
Datum: 9 maart 2020 om 16:56:28
CET
Aan: 10.2.e
BD/DWJZ/SBR"
10.2.e @minienv.nl>
Kopie: 10.2.e
@minfin.nl>, 10.2.e
(AFP/EDA)"
10.2.e @minfin.nl>, 10.2.e
(FISCALITEIT)"
10.2.e @minfin.nl>, 10.2.e
(UITVOERINGSBELEID)"
10.2.e @minfin.nl>,
10.2.e @belastingdienst.nl"
10.2.e @belastingdienst.nl>,
10.2.e
(UITVOERINGSBELEID)"
10.2.e @minfin.nl>
**Onderwerp: RE: voorstel
aanpassing AWR en Algemene
douanewet ivm invoering
Verordening EOM**

Hoi 10.2.e

Zoals aangekondigd ontvang je hieronder onze reactie. Met excuus dat dit wat

[illegible]

voorts wijzen wij erop dat voor deze aanvullende wijziging 11.1

1.1
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]

[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]
[Redacted]

Misschien goed om binnenkort een afspraak te plannen om e.e.a. door te spreken.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

10.2.e
10.2.e

Concerndirectie Uitvoerings- en Handhavingsbeleid

.....
Ministerie van Financiën
Directoraat-Generaal Belastingdienst
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | Den Haag
Postbus 20201 | 2500 EE | Den Haag

.....
M 10.2.e
10.2.e @minfin.nl

10.2.e

Van: 10.2.e BD/DWJZ/SBR

10.2.e @minjenv.nl>

Verzonden: dinsdag 3 maart 2020 10:40

Aan: 10.2.e (UITVOERINGSBELEID)

10.2.e @minfin.nl>

Onderwerp: RE: voorstel aanpassing AWR en
Algemene douanewet ivm invoering Verordening
EOM

Beste 10.2.e

Graag ontvang ik deze week een
reactie van Min Fin op de voorgestelde
aanpassingen. Dit wetvoorstel moet
echt op korte termijn bij de TK worden
ingediend.

M vr grt

10.2.e

Van: 10.2.e (UITVOERINGSBELEID)

10.2.e @minfin.nl>

Verzonden: maandag 24 februari 2020 09:00

Aan: 10.2.e BD/DWJZ/SBR

10.2.e @minjenv.nl>

Onderwerp: RE: voorstel aanpassing AWR en
Algemene douanewet ivm invoering Verordening
EOM

Hoi 10.2.e

Dank, ik heb het door gezet naar de
betreffende collega's.
En gewezen op jouw verzoek m.b.t. de
termijn.
Ik hoop dat het haalbaar het is, het is
reces deze week zoals je wellicht weet.

Groet,

10.2.e

Van: 10.2.e BD/DWJZ/SBR

10.2.e @minjenv.nl>

Verzonden: donderdag 20 februari 2020 16:56

Aan: [REDACTED] (UITVOERINGSBELEID)

[REDACTED]@minfin.nl>

Onderwerp: RE: voorstel aanpassing AWR en
Algemene douanewet ivm invoering Verordening
EOM

Hoi [REDACTED]

Hierbij het concept voor het nader
rapport. Dit is nadrukkelijk een eerste
grove versie waar ik graag over met
jullie van gedachten wissel en
aanvullingen op krijg.
Vanwege de druk hier op het dossier
wel graag voor het eind van volgende
week.

M vr grt

[REDACTED]

Van: [REDACTED] (UITVOERINGSBELEID)

[REDACTED]@minfin.nl>

Verzonden: donderdag 20 februari 2020 09:03

Aan: [REDACTED] BD/DWJZ/SBR

[REDACTED]@minjenv.nl>

Onderwerp: RE: voorstel aanpassing AWR en
Algemene douanewet ivm invoering Verordening
EOM

Ha [REDACTED]

Je hebt mij een toelichting op de wijziging
van de 2 artikelen gestuurd.
De collega's vragen nu naar het totale
concept nader rapport.
Kan je mij dat toesturen, zo je dat al
hebt?

Dank en groet,

[REDACTED]

Van: 10.2.e (UITVOERINGSBELEID)

Verzonden: vrijdag 14 februari 2020 09:53

Aan: 10.2.e BD/DWJZ/SBR'

10.2.e @minjenv.nl>

Onderwerp: RE: voorstel aanpassing AWR en
Algemene douanewet ivm invoering Verordening
EOM

Hoi 10.2.e

Dank, ik heb het door gezet naar de
betreffende collega's.
Ik hoop je in de loop van volgende week
te kunnen berichten.

Groet,

10.2.e

Van: 10.2.e BD/DWJZ/SBR

10.2.e @minjenv.nl>

Verzonden: donderdag 13 februari 2020 15:47

Aan: 10.2.e (UITVOERINGSBELEID)

10.2.e @minfin.nl>

Onderwerp: voorstel aanpassing AWR en
Algemene douanewet ivm invoering Verordening
EOM

Urgentie: Hoog

Beste 10.2.e

Bijgaand mijn voorstel tot wijziging
van de AWR en de Algemene
Douanewet om tegemoet te komen
aan de opmerkingen van de Afdeling in
het advies bij de Invoeringswet EOM.
Ik voeg het advies voor jouw gemak
ook nogmaals bij.
Mag ik alsjeblieft op zo kort mogelijk
termijn van jullie vernemen?

M vr grt

10.2.e

10.2.e
10.2.e

.....
Ministerie van Justitie en Veiligheid
Directie Wetgeving en Juridische Zaken
Sector Staats- en bestuursrecht
Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag
Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag
.....

M 10.2.e
10.2.e@minjenv.nl
www.rijksoverheid.nl/jenv
.....

**Voor een rechtvaardige en veilige
samenleving**
.....

<image001.jpg>
<image001.jpg>
<image001.jpg>
<image002.jpg>

Dit bericht kan informatie bevatten die
niet voor u is bestemd. Indien u niet de
geadresseerde bent of dit bericht
abusievelijk aan u is toegezonden,
wordt u verzocht dat aan de afzender te
melden en het bericht te verwijderen.
De Staat aanvaardt geen
aansprakelijkheid voor schade, van
welke aard ook, die verband houdt met
risico's verbonden aan het elektronisch
verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information
that is not intended for you. If you are
not the addressee or if this message was
sent to you by mistake, you are
requested to inform the sender and
delete the message. The State accepts
no liability for damage of any kind
resulting from the risks inherent in the
electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

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.

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.

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

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.

Van: 10.2.e
Aan: 10.2.e - BD/PPAC; 10.2.e (FP Rotterdam)";
 10.2.e@inspectieSZW.nl; 10.2.e@InspectieSZW.nl"; 10.2.e - BD/DGPenV/PPBT/ICA;
 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e@belastingdienst.nl"; 10.2.e 10.2.e
 10.2.e/FIOD/BLD"; 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: Afstemgroep EOM - meldproces RVO & NVWA
Datum: maandag 9 maart 2020 15:33:44
Bijlagen: 09032020 EOM meldproces RVO NVWA & IOD .docx

Allen,

Hierbij het voorgestelde EOM-meldproces RVO & NVWA ter bespreking.

Groet,
 10.2.e

-----Oorspronkelijke afspraak-----

Van: 10.2.e BD/PPAC 10.2.e@minjenv.nl>

Verzonden: maandag 9 maart 2020 14:41

Aan: 10.2.e - BD/PPAC; 10.2.e 10.2.e (FP Rotterdam)"; 10.2.e@inspectieSZW.nl; 10.2.e@InspectieSZW.nl"; 10.2.e
 10.2.e - BD/DGPenV/PPBT/ICA; 10.2.e - BD/DWJZ/SBR;
 10.2.e@belastingdienst.nl"; 10.2.e 10.2.e/FIOD/BLD";
 10.2.e - BD/DRC/FO

Onderwerp: Afstemgroep EOM

Tijd: maandag 23 maart 2020 15:30-17:00 (UTC+01:00) Amsterdam, Berlijn, Bern, Rome, Stockholm, Wenen.

Locatie: (Utrecht RVO?)

Dag,

Met plezier plan ik de eerstvolgende afstemgroep in je agenda; met het advies van Raad van State in huis, wordt er momenteel hard gewerkt aan het verzenden van de wetswijziging aan de TK. Kort aansluitend willen we een HLG plannen; naar verwachting 30 of 31 maart. De uitvraag aan jullie directeurs staat daarvoor uit.

Anticiperend daarop, plan ik alvast dit afstemoverleg, om de stuurgroep voor te bereiden. Voor zover ik het nu kan zien, bestaat de agenda van de HLG iig de volgende onderwerpen:

1. Toelichting Advies RvS, gevolgen wetsvoorstel en brief TK (DWJZ)
2. Voorbereiding Kamerbehandeling wetsvoorstel EOM (DWJZ/DRC/PPAC)
3. Terugblik bezoek EOM aan NL (DRC/OM/FIOD)
4. Meldprocessen invoerrechten, BTW, EU-subsidies en ESF-gelden (FIOD/OM/RVO/ISZW)
5. Implementatie EOM bij betreffende organisaties (OM/FIOD/RVO/ISZW)

Locatie: ik hoop dat we (weer) op de RVO-locatie kunnen zitten; mooi centraal in Utrecht, naast CS. Beste RVO-vertegenwoordigers, kan dat?

Hoor graag.

Hartelijke groet,

10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid
Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)
Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag
Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M 10.2.e

10.2.e@minjenv.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/jenv>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO.nl) stimuleert Duurzaam, Agrarisch, Innovatief en Internationaal ondernemen.

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is gezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen.

De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you

are requested to inform the sender and delete the message.
The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Van: [10.2.e]@belastingdienst.nl
Aan: [10.2.e] - BD/PPAC
Cc: [10.2.e]@rvo.nl"; [10.2.e]; [10.2.e]; [10.2.e] -
 BD/DWJZ/SBR; [10.2.e]; [10.2.e] (FP Rotterdam); [10.2.e]
 - BD/DRC/FO; [10.2.e]@belastingdienst.nl
Onderwerp: Betr: Terugkoppeling EOM-overleg d.d. 3 februari 2020
Datum: maandag 10 februari 2020 12:55:50
Bijlagen: [Bijlage 1 Stroomschema Wegen en Sturen tbv MT 17122019 eom.doc](#)

Hoi allen,

Hierbij zoals afgesproken een hernieuwd processchema meldingen carousselfraude en invoerrechten.

groet

[10.2.e]

(Zie het bijgevoegde bestand: Bijlage 1 Stroomschema Wegen en Sturen tbv MT 17122019 eom.doc)

[10.2.e]
 Fiscale inlichtingen en opsporingsdienst
 [10.2.e]
 [10.2.e]
 Rijksgebouw De Knoop| Croeselaan 14| 3521 CA| Utrecht
 Mobile: [10.2.e]
 [10.2.e]@belastingdienst.nl

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.

Van: [REDACTED] - BD/PPAC
Aan: [REDACTED]
 [REDACTED] (FP Rotterdam); [REDACTED]
 [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] @rvo.nl"; [REDACTED] - BD/DWJZ/SBR
Onderwerp: Terugkoppeling EOM-overleg d.d. 3 februari 2020
Datum: maandag 3 februari 2020 22:17:44
Bijlagen: [Verslag HLG 17 okt. 2018 \(3\).docx](#)
[NVWA.pdf](#)
[20180906 - EU-subsidies - bedragen en instanties.xlsx](#)

Dag,
 Hierbij de terugkoppeling van ons overleg vandaag.
 Tevens de beloofde documenten bijgevoegd:

- Overzicht EU-subsidies
- Nvwa-impactanalyse en verslag HLG 17 oktober 2018 met afspraak over financiering via begroting eigen ministerie

Vooraf:

- op moment dat het overleg start komt bericht binnen dat advies RvS ontvangen is. Zodra beschikbaar wordt deze rond gestuurd. Eerste conclusie is dat wetsvoorstel niet meer langs MR moet, maar na overleg met juristen van Financiën over kleine aanpassing, doorkan naar TK.

Meldproces fraude EU-subsidies

- RVO licht hun opzet toe
- In ochtend overleg RVO-OM/FP geweest
- Gezien klein aantal verwachte zaken, wordt per signaal met redelijke vermoeden een ad hoc overleg georganiseerd met daarbij aanwezig IOD, RVO, NVWA, OM en EDP-er. Dit ad hoc overleg zou aansluitend kunnen zijn op de reguliere signaal/informatieoverleg, waar het merendeel van de partijen periodiek met elkaar om tafel zit.
- RVO/NVWA en OM passen huidige opzet meldproces aan; voor einde februari verzending aan EOM-groep voor reactie

Meldproces invoerrechten en BTW-caroussels

- FIOD licht hun opzet toe
- In schema moet duidelijker naar voren komen bij welk overleg EDP-er betrokken wordt en dat de verordening leidend is en niet de huidige weeg- en stuurploegen.
- FIOD past huidige opzet meldproces aan; voor einde februari verzending aan EOM-groep voor reactie

Vervolg

- Nu het advies van RvS ontvangen is en wetsvoorstel door lijkt te kunnen naar TK, zal een HLG worden ingepland. Naast het vaststellen van het wetsvoorstel ter verzending aan TK, zullen ook de meldprocessen worden geagendeerd ter besluitvorming. In overleg met DWJZ zal datum voor HLG worden gezocht.
- PPAC organiseert overleg ISZW met OM over EU-subsidies waar zij bij betrokken zijn, voor betreffend meldproces.

Rondje langs de velden:

- RVO: wat wordt moment van melden in de startfase? DRC: EOM is bevoegd vanaf datum van inwerkingtreding verordening, te weten 20/11/2017. Alle aanvragen daarna vallen onder EOM-regime.
- OM: hoe om te gaan met huidig ezaken die lopen en eigenlijk onder EOM-regime vallen? DRC: voorleggen aan bezoek chief prosecutor aan Nederland
- DRC: chief prosecutor bezoekt Nederland op 4 maart. Afspraak met M staat reeds gepland. Afspraken met OM en FIOD nog te plannen.

Hartelijke groet.

[REDACTED]
 [REDACTED]

.....
Ministerie van Justitie en Veiligheid
Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)
Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag
 Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

.....
 M [REDACTED]

10.2.e @minjenv.nl
<http://www.rijksoverheid.nl/jenv>

.....
Voor een veilige en rechtvaardige samenleving



C004a

Turfmarkt 147
2511 DP Den Haag
Postbus 20301
2500 EH Den Haag
www.rijksoverheid.nl/jenv

Notulist

10.2.e

Datum

17 oktober 2018

verslag

High Level Group EOM

Vergaderdatum en -tijd

17 oktober 2018, 09.30 – 10.30 uur

Aanwezig

10.2.e, 10.2.e (DGPOL), 10.2.e
(OM), 10.2.e (FIOD), 10.2.e (Nvwa), 10.2.e
(DWJZ), 10.2.e (DFEZ), 10.2.e (PPAC), 10.2.e
(DRC), 10.2.e (DRC)

1. Welkom en vaststelling agenda

2. Verslag HLG d.d. 5 september jl

OM:

- Verzoekt een nuance aan te brengen aan verslag. Wekt momenteel n.l. de indruk dat OM verantwoordelijkheid voor wetgeving zou overnemen, wat niet het geval is.

3. Vaststelling (aangepast) Implementatieplan versie 0.5 - 9 oktober 2018

PPAC:

- Geeft toelichting van de laatste versie van het Implementatieplan en de belangrijkste gedane aanpassingen.

OM:

- Doet een tekstsuggestie. Onder de aanpassing m.b.t. 'verantwoordelijkheidsverdeling' moet komen te staan dat JenV verantwoordelijk is voor de wetgeving en financiën (i.p.v. 'het ministerie').

OM:

- Ziet werk c.q. impact voor Nvwa en vraagt om afgevaardigde van het NVWA die deelneemt aan het kernteam EOM.
- Antwoord NVWA: Gaat dit intern te bespreken en komt erop terug.

DWJZ:

- Benoemt 3 punten m.b.t. het planningsoverzicht (Excel file) onder punt 1: Wetgeving.
- 1. Aanpassen titel (want niet alleen Wet op de rechterlijke organisatie).

2. Noodzaak voor het inboeken van ruimte om het wetsvoorstel te sonderen bij de Coalitie. Maand voor rekenen en opnemen in de planning.
3. Vraagt in hoeverre het mogelijk is met wetgevingstraject te starten wanneer de kosten nog niet inzichtelijk zijn. Conclusie HLG: voor de consultatie volstaat een inschatting (op basis van de impactanalyse). In later stadium, bij verzending wetsvoorstel aan MR en daarna RvS in voorjaar 2019, zullen kosten en dekking concreet zijn. Idealiter loopt het financiële aspect van het onderdeel parallel met de begrotingscyclus.

Directie
Bestuursondersteuning

Datum
6 september 2018

FIOD:

- Verwacht dat 11.1, 10.2.a NL heeft veel expertise m.b.t. carrouselfraude. Mogelijk zal EOM naar NL kijken om via NL dergelijke EOM zaken op te pakken. Qua capaciteit moet hier rekening mee gehouden worden. FIOD vraagt hoe hiermee om te gaan.
- Antwoord DRC/voorzitter: Suggereert dit punt op te nemen in de tekst van de Impactanalyse (dus niet in de berekeningen), als kwestie die mogelijk in de toekomst gaat spelen. Ook opnemen in PVA bij de onzekerheden c.q. risico's.

4. Stand van zaken Impactanalyse

PPAC:

- Licht stavaza toe m.b.t. de Impactanalyse en benadrukt gemaakte stappen.

FIOD:

- Benadrukt dat 11.1 Juridische argumentatie Ministerie van Financiën voor die opvatting volgt.

OM:

- Geeft aan de Impactanalyse nog even goed tegen het licht te willen houden. Onderstreept het belang van 11.1.
- Bevestigt dat OM in begin van week 5-9 november impactanalyse oplevert.

NvWA:

- Benadrukt dat de scenario's (meldingen) ergens op gebaseerd moeten zijn. Uitgangspunt/bron voor het huidige aantal meldingen niet duidelijk. Heeft behoefte aan meer redenering bij de cijfers.
- Antwoord PPAC: Verwacht dat hier niet op korte termijn veel duidelijkheid over zal komen. Ook bij Min Fin ontbreekt deze informatie.
- Antwoord OM: Vraagt of het mogelijk is dit bijv. in 2019 wel te meten, zodat aan de Kamer de voornemens dit voor de langere termijn op orde te krijgen gecommuniceerd kan worden.
- Antwoord PPAC: Gaat hierover spreken met Min Fin.
- Antwoord DRC/voorzitter: hou rekening met hoe we dit presenteren; Iets in trant van "tot nu toe niet gemeten zoals het systeem van de verordening vraagt; voor nu zo goed als mogelijk ingeschat. Voor 2019 wordt het inzichtelijk gemaakt." NB: houd rekening met wat er wel/niet bekend is in eerdere debatten; het moet uitlegbaar afwijkend zijn.

FIOD:

- Geeft aan dat het doen van rechtshulp (binnen het EOM en met landen buiten het EOM, zowel binnen EU als derde landen) nog een punt is waar (juridisch) naar gekeken moet worden. Zie ook agendapunt 5.

**Directie
Bestuursondersteuning**

Datum
6 september 2018

Buiten reikwijdte

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

**Directie
Bestuursondersteuning**

Datum
6 september 2018

[Redacted text block]

[Redacted text block]

Afspraken:

- 1 Op agenda van volgende HLG komen de resultaten van de impactanalyse
- 2 Op agenda van volgende HLG komt de concept-tekst voor de wetswijzigingen, inclusief opzet van de financiële paragraaf

Van: [REDACTED] - BD/DRC/FO
Aan: [REDACTED] - BD/PPAC; [REDACTED]@om.nl; [REDACTED]@belastingdienst.nl;
[REDACTED]@belastingdienst.nl; [REDACTED] - BD/DWJZ/SBR; [REDACTED] - BD/DFEZ/CBU/Cluster
A: [REDACTED]@rvo.nl; [REDACTED]@rvo.nl
Cc: [REDACTED] - BD/DRC/FO
Onderwerp: Terugkoppeling EOM-overleg 6 januari 2020
Datum: woensdag 8 januari 2020 15:12:14

Beste EOM-ers,

Hierbij gaat een korte weergave van het besprokene tijdens ons overleg afgelopen maandag, met inbegrip van de actiepunten:

1.

Werkwijze meldingen door RVO/NVWA

Op dit moment doet de RVO in het geval van mogelijke strafrechtelijk relevante fraudezaken aangifte bij het FP. De contactpersoon daarvoor bij het FP is [REDACTED]. De NVWA heeft separaat overleg met het FP over zaken die mogelijk tot nader onderzoek of vervolging kunnen leiden. [REDACTED]

De volgende afspraken zijn op dit punt gemaakt:

- De RVO en NVWA werken in afstemming met de NVWA-IOD voor de volgende vergadering van de werkgroep een A4tje uit waarin de voorgestelde werkwijze voor meldingen wordt uitgeschreven
- De NVWA laat [REDACTED] weten wie binnen het FP aanspreekpunt is voor EU-fraude zaken vanuit de NVWA
- [REDACTED] zal eveneens worden uitgenodigd bij overleg tussen NVWA, RVO en FP over de voorgestelde werkwijze

Op de vraag van [REDACTED] of het EOM ook fenomenen in kaart zal gaan brengen is het antwoord van de invalvoorzitter dat dit naar zijn inschatting [REDACTED]

[REDACTED] n. Op haar vraag wat er zal gebeuren met meldingen aan het EOM vanuit de RVO is het antwoord dat het EOM ofwel de zaken behandelt met een beroep op nationale opsporingscapaciteit dan wel deze overdraagt aan het nationale OM, waarna de zaak zal worden behandeld met inachtneming van het bestaande handhavingskader. Dat kan dus zowel betekenen dat het OM de zaak strafrechtelijk afdoet dan wel dat er voor bestuurlijke handhaving wordt gekozen of er helemaal niets meer mee gebeurt.

2.

Stand van zaken implementatie EOM-Verordening

DWJZ:

- [REDACTED] heeft op 16 december jl. informeel met ambtenaren van de Raad van State gesproken en een toelichting gegeven op het wetsvoorstel.

- 11.1 [redacted]
[redacted]

- De behandeling van het wetsvoorstel verkeert nog in de beginfase.
- Als alles goed gaat, is er hopelijk medio februari een advies van de RVS

FIOD:

- de FIOD zet de afspraken met de Belastingdienst en de Douane over het meldproces nog op papier, inclusief een visualisatie daarvan. In de procesplaat worden btw-fraude, subsidiefraude en invoerrechten opgenomen. Het probleem is echter dat het stelsel van stuur- en weegploegen op de schop gaat en de uitkomst daarvan moet nog even worden afgewacht.
- De FIOD heeft geld gekregen voor de werving van 21 fte. Nb: deze mensen zullen niet specifiek voor ondersteuning van het EOM worden opgeleid, maar breed inzetbaar zijn.

OM:

- 10.2.e heeft onlangs gesproken met de Landelijke Beslagautoriteit. Duidelijk is dat er over een aantal executievraagstukken in relatie tot het EOM nog uitgebreider zal moeten worden nagedacht. Denk aan aparte werkstroom, bestemming opbrengst boetes, transacties, schikkingen, beslag en wat dies meer zij. Er zal een vervolgoverleg worden georganiseerd waarbij ook het CJIB en DG SenB worden betrokken
- er heeft een scrum over ICT-aangelegenheden plaatsgevonden: GPS moet worden aangepast met het oog op invoering aparte parketnummers voor EOM-zaken, managementinformatie en financiële aspecten
- Er volgt binnenkort een brainstorm over communicatieaspecten: wie doet wat, hoe worden advocatuur en rechtspraak tijdig op de hoogte gebracht e.d.?
- Er moet ook op afzienbare termijn worden nagedacht over de werving van de Nederlandse EDP's
- 10.2.e is inmiddels het Nederlandse lid van de CMS user group
- Er zal een PIA nodig zijn

DGRR:

- de brief van de European Chief Prosecutor is op 13 december jl. beantwoord
- 10.2.a [redacted]
[redacted]
[redacted]
- de Europees hoofdaanklager wil op 27 januari jl. met de deelnemende lidstaten van gedachten wisselen over de begroting van het EOM, 11.1 [redacted]
[redacted]

PPAC:

- Actie: vergaderverzoek uitdoen voor maandag 3 februari, 14.00 en vergaderruimte in Utrecht regelen

Van: [redacted] - BD/PPAC
Aan: [redacted]; [redacted]@om.nl; [redacted]@politie.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@InspectieSZW.nl; [redacted] - BD/DWJZ/SBR; [redacted] - BD/DGPenV/PPBT; [redacted]@om.nl;
Cc: [redacted] - BD/DRC/FO; [redacted]@rvo.nl; [redacted]@om.nl; [redacted]@nvwa.nl; [redacted] (FP Rotterdam); [redacted]@inspectieszw.nl; [redacted]@inspectieszw.nl; [redacted] (N.E.M.); [redacted]@rvo.nl; [redacted] - BD/DGPenV/PPBT/ICA; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted] - BD/DWJZ/SBR; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted] - BD/DRC/FO; [redacted]@om.nl; [redacted]@belastingdienst.nl
Onderwerp: RE: HLG/EOM (Buiten reikwijdte)
Datum: woensdag 26 juni 2019 17:41:08
Bijlagen: Verslag HLG 18 juni 2019 - concept.docx

Geachte leden van de HLG,

Hierbij het concept-verslag van de HLG van vorige week. Zoals afgesproken wordt de volgende HLG gehouden zodra advies van RvS ontvangen is. DWJZ zal, zodra inschatting van oplevering bekend is, aangeven wanneer volgende HLG aan de orde is zodat deze gepland kan worden.

Hartelijke groet,

[redacted]
[redacted]

Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag
Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M [redacted]

[redacted]@minjenv.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/jenv>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

-----Oorspronkelijke afspraak-----

Van: [redacted]
Verzonden: woensdag 17 april 2019 12:29
Aan: [redacted]; [redacted]@om.nl; [redacted]@politie.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@nvwa.nl; [redacted]@InspectieSZW.nl; [redacted] - BD/DWJZ/SBR; [redacted] - BD/DGPenV/PPBT; [redacted]@om.nl; [redacted] - BD/PPAC; [redacted] - BD/DRC/FO
Onderwerp: HLG/EOM (Buiten reikwijdte)
Tijd: dinsdag 18 juni 2019 15:30-17:00 (UTC+01:00) Amsterdam, Berlijn, Bern, Rome, Stockholm, Wenen.
Locatie: N22-05 - Schiermonnikoog - zaal, Ministerie van Justitie en Veiligheid, Turfmarkt 147 te Den Haag

Goedemiddag,

Op verzoek van 10.2.e is er een afspraak HLG/EOM gemaakt op dinsdag 18 juni 2019 van 15:30 tot 17:00. Buiten reikwijdte

Met vriendelijke groet,

10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid

Directie Europese en Internationale Aangelegenheden

Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag
Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

.....
Noord toren, etage 11 plek N.11.214

M 10.2.e

T 10.2.e

E 10.2.e@minienv.nl

Werktijden 10.2.e

10.2.e

Van: 10.2.e
Aan: 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e
Cc: 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: DigiJust document nota EOM
Datum: dinsdag 25 juni 2019 15:46:29

Dankjewel 10.2.e Ik vond 11.1

Maar goed, als je de genoemde zin hebt toegevoegd dan lijkt het me het beste de nota nu snel aan de minister voor te leggen. Vragen tzt door de Kamer gesteld kunnen inhoudelijk of de departementale interpretatie worden beantwoord en uiteraard geldt voor zowel departement als OM dat de uiteindelijke interpretatie bij het EOM ligt. Met vriendelijke groet, 10.2

Verzonden met BlackBerry Work
(www.blackberry.com)

Van: 10.2.e BD/DWJZ/SBR 10.2.e @minjenv.nl>
Datum: dinsdag 25 jun. 2019 3:28 PM
Aan: 10.2.e 10.2.e @minjenv.nl>
Kopie: 10.2.e - BD/DRC/FO 10.2.e @minjenv.nl>
Onderwerp: RE: DigiJust document nota EOM

Beste 10.

Volgens mij staat nu niet in de nota dat 11.1

Van belang is wel dat de minister weet 11.1. De consultatiereactie moet namelijk tzt worden meegezonden aan de TK. Ik voeg een kopie van de hele reactie hier voor jou bij, 11.1

M vr grt

10.2.e

Van: 10.2.e
Verzonden: dinsdag 25 juni 2019 15:18
Aan: 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e - BD/AL
CC: 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: DigiJust document nota EOM

Dank 10.2.e, ik wijs (zoals ik ook deed bij het voorleggen aan de minister van de verschillende interpretaties van de reikwijdte van de meldplicht) wederom 11.1

Met vriendelijke groet, 10.2

Verzonden met BlackBerry Work

(www.blackberry.com)

Van: 10.2.e - BD/DWJZ/SBR 10.2.e @minjenv.nl>

Datum: dinsdag 25 jun. 2019 2:35 PM

Aan: 10.2.e @minjenv.nl>

Kopie: 10.2.e BD/DRC/FO <10.2.e @minjenv.nl>

Onderwerp: DigiJust document nota EOM

Beste 10.2

Zoals verzocht hierbij de nota per mail ipv via DigiJust. Graag je akkoord.

M vr grt

10.2.e

Van: 10.2.e - BD/DRC/FO
Aan: 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e @om.nl; 10.2.e @om.nl;
 10.2.e @belastingdienst.nl; 10.2.e @belastingdienst.nl
Cc: 10.2.e - BD/PPAC; 10.2.e BD/DRC/FO
Onderwerp: Kort verslag bijeenkomst werkgroep EOM 4 juni 2019
Datum: dinsdag 4 juni 2019 16:56:26

Dag allemaal, hierbij nog even de belangrijkste punten van ons overleg vanochtend op een rij:

1. Agenda HLG 18 juni:

Geen inhoudelijke aanvullingen op de agenda. Duidelijkheid over financiële paragraaf, respectievelijk claim FIOD, is wel voorwaarde om wetsvoorstel aan MR voor te leggen, zeker nu de J&V claim blijkens mededeling DFEZ is afgedekt tot en met 2021. Tijdens HLG zal worden gezien wat de stand van zaken is met betrekking tot de FIOD claim en ook of J&V daarbij nog een ondersteunende rol kan spelen.

Actiepunten:

- » 10.2.e bereidt memo voor over uitkomst consultatieronde en planning wetgevingstraject. Ze rappelleert de RvdR en de NVVR, die nog niet hebben gereageerd. NB: advies Cpq's wordt eind deze week verwacht. 10.2.e wil ook nog reflecteren 11.1

- » 10.2.e zal bouwsteen aanleveren over J&V claim en stand van zaken Brussel

- » 10.2.e maakt memo over verdere stappen implementatieproces

2. Afspraken met RVO en douane over werkwijze rondom informatieverplichting

FIOD heeft onlangs initiatief genomen voor maken afspraak met douane. Vanwege agendaproblemen en zomervakantie wordt dat waarschijnlijk pas begin september. 10.2.e is in overleg met RVO over werkwijze ten aanzien van EU-subsidies.

Actiepunten:

- » FIOD plant afspraak met Douane na de zomer
- » 10.2.e regelt bijeenkomst met de RVO

Buiten reikwijdte

Tot slot is afgesproken dat het afstemmingsoverleg op 11 juni a.s. een uur later zal beginnen, dus om 10.00 uur. Dat is op verzoek van de RVO.

10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid / Ministry of Justice and Security in The Netherlands

Directie Rechtshandhaving en Criminaliteitsbestrijding / Law Enforcement Departement

Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag / PO Box 20301, NL-2500 EH Den Haag

M 10.2.e

E 10.2.e @minjenv.nl

NB: mijn email adres is licht gewijzigd, zoals hierboven is aangegeven. Note: my email address is slightly different as mentioned above!

Van: 10.2.e - BD/PPAC
Aan: 10.2.e (PaG Den Haag); 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: OM-impactanalyse EOM versie 1.1
Datum: woensdag 29 mei 2019 15:16:11

Dag 10.2.e

Ik realiseer me ineens dat ik nog niet heb gereageerd; excuus. Dank voor je toelichting. Ik ga er mee aan de slag en kom begin volgende week bij je terug. Vooralsnog zijn mijn vragen beantwoord.

Goed (lang) weekend!

Groet, 10.2.e

Van: 10.2.e (PaG Den Haag) [mailto:10.2.e@om.nl]

Verzonden: maandag 27 mei 2019 10:27

Aan: 10.2.e - BD/PPAC

CC: 10.2.e (FP Amsterdam); 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e@om.nl;

10.2.e (FP Rotterdam)

Onderwerp: RE: OM-impactanalyse EOM versie 1.1

Dag 10.2.e

11.1

10.2.e heeft je deze berekeningen desgevraagd op 11 januari 2019 gemaïld, en die gegevens heb ik ook teruggezien in de tabellen die je reeds hebt gehanteerd voor de financiële paragraaf. 11.1

Ik ga ervan uit dat hiermee je vragen zijn beantwoord.

Gr 10.2.e

Van: 10.2.e - BD/PPAC [mailto:10.2.e@minjenv.nl]

Verzonden: donderdag 23 mei 2019 20:38

Aan: 10.2.e (PaG Den Haag); 10.2.e - BD/DRC/FO

CC: 10.2.e (PaG Den Haag); 10.2.e (FP Rotterdam)

Onderwerp: RE: OM-impactanalyse EOM versie 1.1

Dag 10.2.e

Hartelijk dank voor de impactanalyse! Fijn dat hij er is.

Graag heb ik toch even contact met je over waar precies de wijzigingen zitten. Wat ik in ieder geval zie is het volgende

- 11.1
- 11.1
- 11.1

Zijn er nog meer wijzigingen tov vorige versie?

Wanneer even bellen? Morgen ben je vrij volgens mij, maandag even?

Hoor graag van je,

Groet, [redacted]

Van: [redacted] (PaG Den Haag) [mailto:[redacted]@om.nl]

Verzonden: woensdag 22 mei 2019 17:50

Aan: [redacted] - BD/PPAC; [redacted] - BD/DRC/FO

CC: [redacted] (FP Amsterdam); [redacted]@om.nl; [redacted] (FP Rotterdam);

[redacted] (PaG Den Haag); [redacted] (Parket-Generaal)

Onderwerp: OM-impactanalyse EOM versie 1.1

Dag [redacted] en [redacted]

Hierbij stuur ik jullie de impactanalyse van het OM, versie 1.1. Conform het besluit van de HLG van 19 november 2018 is in onderhavige impactbepaling ook rekening gehouden met het substitutie-effect.

Met vriendelijke groet,

[redacted]

[redacted]

Team Regie & Impact NWRB (Nieuwe Wet- en Regelgeving & Beleid)

Parket Generaal – Openbaar Ministerie

T [redacted]

E [redacted]@om.nl

Werkdagen: maandag t/m donderdag

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch

verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: [redacted] - BD/PPAC
Aan: [redacted]@belastingdienst.nl
Cc: [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl;
 [redacted] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: bespreking Douane
Datum: dinsdag 21 mei 2019 17:03:44

Dag [redacted]
 Het doel van de sessie is wat mij betreft: beschrijven meldproces voor meldingen fraude met invoerrechten.

Achtergrond is:

- Algemene info over verordening
- Invulling meldplicht
- Uitwerking daarvan voor BTW-fraude

Volgens mij hebben jullie eerder met hen gesproken en is dit het vervolg erop. [redacted]

[redacted] Nu we meer weten over de implementatie, gaan we graag over tot de uitwerking van het meldproces voor meldingen van fraude met invoerrechten. Kun je hiermee verder? Ik zie de uitnodiging graag langs komen; [redacted] ook; wij bekijken dan wel wie van ons tweeën er komt, oke?

Groet, [redacted]

Van: [redacted]@belastingdienst.nl [mailto:[redacted]@belastingdienst.nl]

Verzonden: dinsdag 21 mei 2019 9:20

Aan: [redacted] - BD/PPAC

CC: [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl

Onderwerp: bespreking Douane

Hoi [redacted]

[redacted] gaat eea organiseren eerste helft juni.

Vanuit jouw visie wat zou er met douane besproken moeten worden en welk stuk zou jij mee sturen ter voorbereiding voor hun.

Ik heb ook aangegeven dat het handig is het OM([redacted]) er ook bij uit te nodigen.

groet

[redacted]

Verstuurd vanaf mijn iPad

 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.

Van: 10.2.e BD/PPAC
Aan: 10.2.e @rvo.nl; 10.2.e @rvo.nl
Cc: 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: EOM - projectleidersoverleg
Datum: donderdag 16 mei 2019 13:41:11

Dag 10.2.e en 10.2.e

Ik heb graag even contact. Om twee redenen:

1. Deelname aan projectleidersoverleg implementatie EOM; in hoeverre willen en kunnen jullie daaraan deelnemen? Vanuit onze kant zouden we dat graag zien gebeuren
2. Voor het proces van melden aan EOM van zaken aangaande EU-subsidies, zien we graag 11.1. Een eerste gesprek daarover heeft plaats gevonden in maart. Ik zou graag een vervolg daarop willen met uiteraard jullie voorstel hoe we dit het beste kunnen doen.

Ik hoor graag van jullie.

Hartelijke groet,

10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid
Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)
Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag
 Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M 10.2.e

10.2.e @minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Van: 10.2.e - BD/PPAC
Verzonden: dinsdag 14 mei 2019 16:19
Aan: 10.2.e @belastingdienst.nl; 10.2.e @rvo.nl; 10.2.e @om.nl;
 10.2.e @belastingdienst.nl; 10.2.e @rvo.nl; 10.2.e (FP Rotterdam);
 10.2.e @belastingdienst.nl; 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e -
 BD/DRC/FO; 10.2.e @om.nl
Onderwerp: EOM - projectleidersoverleg

Dag,

Hierbij de terugkoppeling van ons projectleidersoverleg d.d. 13 mei jl.

Aanwezig: 10.2.e, 10.2.e, 10.2.e, 10.2.e, 10.2.e en 9.2

Onderwerpen

RVO:

- 10.2.e gaat na wat de reden is van de afwezigheid van RVO

FIOD-claim

- FIOD heeft intern Financiën aangegeven 11.1

OM-claim

- 11.1

OM-Impactanalyse

- OM past impactanalyse aan op basis van interpretatie meldplicht van M. Daarbij wordt verwezen naar A4 dat afgelopen week is verstuurd. Zonder tegenbericht eind deze week oplevering

- OM laat weten hoe het proces intern OM (wel of niet langs college) eruit ziet en wat de gevolgen zijn voor oplevering

EP-ers

- 10.2.g

Proces Hoofdaanklager:

- ligt nu stil; vertraagt gehele implementatieproces

Ontwikkelingen Brussel

- Cie doet nu voorwerk, bijv voor reglement van orde, om start van EOM te faciliteren. Stuit bij aantal lidstaten op verzet vanwege vermeende onafhankelijkheid van EOM
- ma 20 mei loting van wisseling 3-5-7

Planning Nederlandse implementatie

- aanpassing wetgeving moet en kan gewoon door
- OM beziet intern welke vervolg-afspraken nodig zijn nav Cie-overleg over dataprotectie
- Voor komende HLG geven OM en FIOD aan welke voorbereidingen onverkort door kunnen gaan en welke worden opgehouden door vertraging in Brussel

CMS

- over CMS heeft Cie een informeel standpunt afgegeven. 11.1

- in juni gesprek over resultaten haalbaarheidsstudie en voorstel van 6 lidstaten; dan wordt ook formeel standpunt verwacht

Huisvesting

- zowel FIOD als OM bespreken dit intern. Komt terug in overleg indien zij daartoe behoefte cq noodzaak zien.

Voortgang consultatie

- nog geen reacties
- wel verzoek tot week uitstel door NVVR

Meldplicht

- voor uitwerking proces voor invoerrechten initieert FIOD gesprek met Douane
- [redacted] informeert bij RVO over proces voor Europese subsidies

Volgend projectleidersoverleg

- dinsdag 4 juni 11.15-13.15 uur; bespreken reacties op consultatie en bespreken verwerking voor wetsvoorstel richting MR en RvS

Volgend afstemoverleg

- di 11 juni 09.00 - 11.00 uur; voorbereiding HLG van 18 juni

Hartelijke groet.

10.2.e
10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag
Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M 10.2.e

10.2.e@minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Van: 10.2.e - BD/PPAC
Aan: 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e - BD/DFEZ/CBU/Cluster A
Onderwerp: FW: EOM - projectleidersoverleg
Datum: donderdag 16 mei 2019 13:34:06

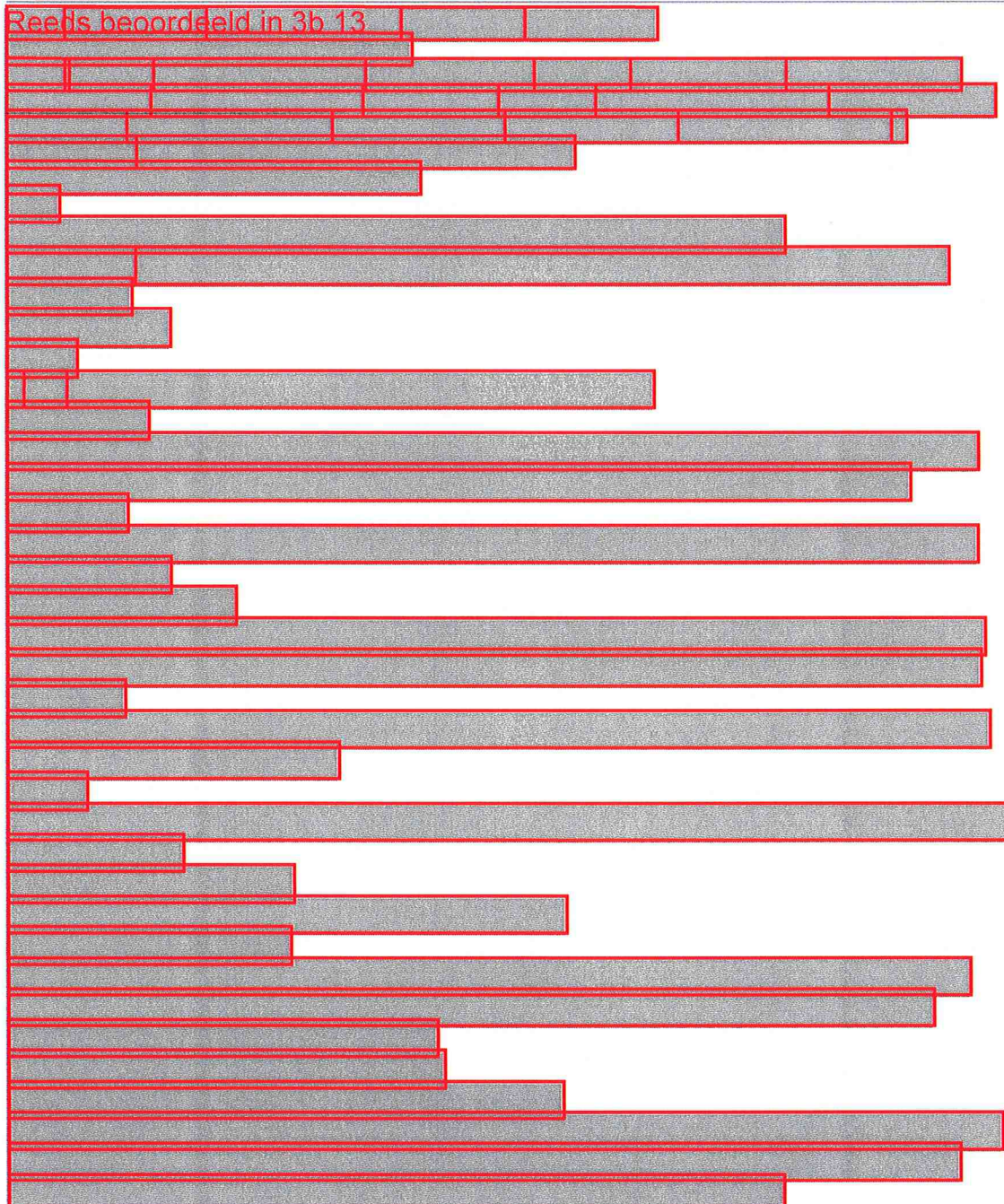
Ter info

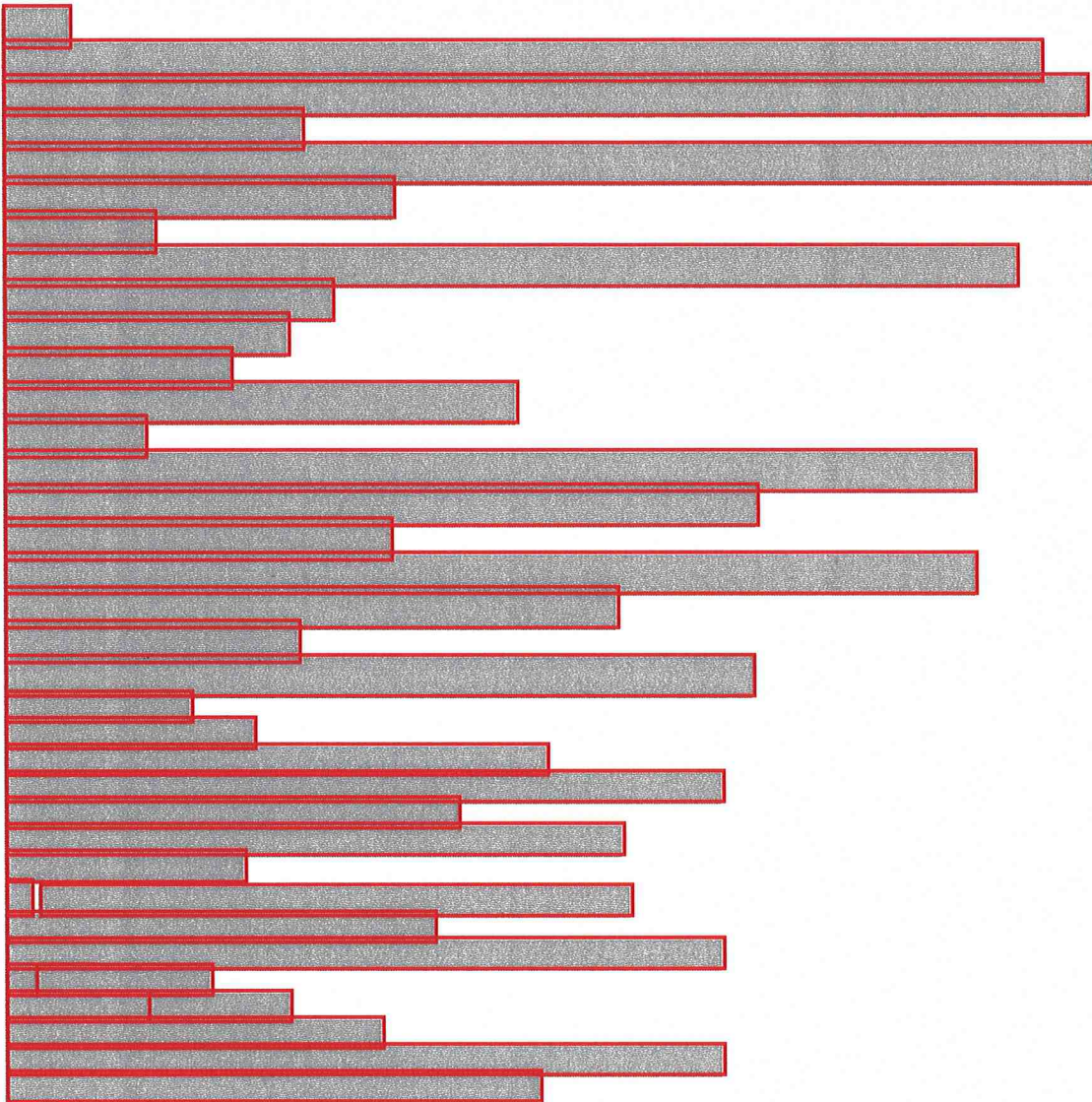
Van: 10.2.e (PaG Den Haag) [mailto:10.2.e@om.nl]
Verzonden: woensdag 15 mei 2019 16:31
Aan: 10.2.e - BD/PPAC
CC: 10.2.e (FP Rotterdam); 10.2.e@om.nl
Onderwerp: RE: EOM - projectleidersoverleg
Dag 10.2.e

In reactie op het punt over de OM-impactanalyse bericht ik je hierbij dat de impactanalyse begin volgende week zal worden aangeleverd.

Gr 10.2.e

Reeds beoordeeld in 3b 13





Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch

verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: [10.2.e] (PaG Den Haag)
Aan: [10.2.e]; [10.2.e] - BD/PPAC
CC: [10.2.e] (FP Amsterdam); [10.2.e] - BD/DRC/FO; [10.2.e] (FP Rotterdam)
Onderwerp: RE: Interpretatie meldplicht en impactanalyse
Datum: vrijdag 10 mei 2019 15:13:07

Beste [10.2.e],

Dan is dat een misverstand. Goed dat het is rechtgezet.

Met vriendelijke groet,

[10.2.e]

Van: [10.2.e] [mailto:[10.2.e]@minjenv.nl]

Verzonden: vrijdag 10 mei 2019 14:55

Aan: [10.2.e] (PaG Den Haag); [10.2.e] - BD/PPAC

CC: [10.2.e] (FP Amsterdam); [10.2.e] - BD/DRC/FO; [10.2.e] [10.2.e] (FP Rotterdam)

Onderwerp: RE: Interpretatie meldplicht en impactanalyse

Nee, nee. Dat is niet afgesproken [10.2.e]. Ik heb alleen gezegd dat ik toevallig deze week een bijpraat-afspraken met voorzitter College zou hebben (geheel niet gerelateerd aan EOM) en dat ik in dat gesprek zou laten weten dat ik begrepen heb dat [10.2.e] het dossier EOM niet meer doet en dat ik me indien nodig met Gerrit kan verstaan. Die afspraak heeft voorzitter College moeten verschuiven naar begin juni. Met [10.2.e] is afgesproken dat wij de gekozen interpretatie van MJenV aan je sturen en dat dan zo spoedig mogelijk de bijbehorende IA wordt geleverd. Het zou me deugd doen als die afspraak ook gestand kan worden gedaan. Met vriendelijke groet, [10.2.e]

Verzonden met BlackBerry Work
 (www.blackberry.com)

Van: [10.2.e] (PaG Den Haag) [10.2.e]@om.nl>

Datum: vrijdag 10 mei 2019 2:33 PM

Aan: [10.2.e] - BD/PPAC <[10.2.e]@minjenv.nl>

Kopie: [10.2.e] (FP Amsterdam) <[10.2.e]@om.nl>, [10.2.e] - BD/DRC/FO <[10.2.e]@minjenv.nl>, [10.2.e] [10.2.e]@minjenv.nl>, [10.2.e] (FP Rotterdam) <[10.2.e]@om.nl>

Onderwerp: RE: Interpretatie meldplicht en impactanalyse

Beste [10.2.e],

Ik heb begrepen van [10.2.e] dat [10.2.e] nog contact met Gerrit zou hebben alvorens we aan de slag konden met de IA.

De laatste is volgende week met vakantie dus dat overleg zou vanmiddag nog moeten plaatsvinden.

Groet,

[10.2.e]

Van: [10.2.e] - BD/PPAC [mailto:[10.2.e]@minjenv.nl]

Verzonden: donderdag 9 mei 2019 20:37

Aan: [10.2.e] (PaG Den Haag)

CC: [10.2.e] (FP Amsterdam); [10.2.e] - BD/DRC/FO; [10.2.e] [10.2.e] (FP Rotterdam)

Onderwerp: Interpretatie meldplicht en impactanalyse

Beste [10.2.e],

Uit het overleg van afgelopen maandag tussen 10.2 en 10.2.e begrijp ik dat ik jou kan mailen met de tekst over de interpretatie van de meldplicht en de vraag naar de impactanalyse. Bij deze.

Interpretatie meldplicht

Bijgevoegd tref je de relevante tekst over de interpretatie van de meldplicht zoals die per nota aan de Minister is voorgelegd en waarmee hij heeft ingestemd, inclusief wat er in de nota staat aan standpunten van OM en FIOD.

Impactanalyse

Graag verzoek ik het OM, via jou, de impactanalyse te maken met inbegrip van deze interpretatie en zou ik die graag uiterlijk 17 mei willen ontvangen.

Hartelijke groet,

10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M 10.2.e

10.2.e@minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: 10.2.e
Aan: 10.2.e - BD/PPAC; 10.2.e
Cc: 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e - BD/DEIA/IBP
Onderwerp: RE: Eerstvolgende HLG of Platform EOM
Datum: woensdag 24 april 2019 17:18:10

Ik heb geen bezwaar 11.1

Je zou eens kunnen beginnen met de vraag waarom het OM de nota wil hebben. Groet, 10.2

Verzonden met BlackBerry Work
(www.blackberry.com)

Van: 10.2.e - BD/PPAC <10.2.e@minjenv.nl>
Datum: dinsdag 23 apr. 2019 5:46 PM
Aan: 10.2.e@minjenv.nl, 10.2.e - BD/PPAC
 10.2.e@minjenv.nl
Kopie: 10.2.e - BD/DRC/FO <10.2.e@minjenv.nl>, 10.2.e
 - BD/DEIA/IBP <10.2.e@minjenv.nl>
Onderwerp: RE: Eerstvolgende HLG of Platform EOM

Dag 10.2.

Fijn dat je mailt, ik wilde nog contact opnemen met jou.

Eerst jouw vraag: de gedachte in januari was dat we eind april de consultatie afgerond zouden hebben en half mei konden spreken over resultaten en het vervolg. Plus borrel. Nu is de consultatie een maand vertraagd, zodat er een nieuwe HLG is gepland medio juni.

Is daarmee de HLG van medio mei meteen overbodig? Nog niet helemaal. 11.1

11.1
Dat horen we komende vrijdag vanuit Ministerraad.

11.1
Ik heb HLG nog even laten staan om Hans

11.1
Mogelijk kan een belletje van jou met hem een alternatief zijn.

Zeker nu jij niet meer kunt de 14e. Zullen we afspreken dat ik hierop begin volgende week terugkom, 11.1?

Mijn vragen gaan over mail van 10.2.e. Ze vraagt om een afschrift van de nota aan M en houdt de mogelijkheid van addendum op IA (i.p.v. aanpassing IA) op tafel. Hoe kijk jij aan tegen beide? 11.1

11.1
11.1
11.1

Hoor graag van je.

Groet,



Verzonden met BlackBerry Work
(www.blackberry.com)

Van: 10.2.e [redacted]@minjenv.nl>

Datum: dinsdag 23 apr. 2019 4:41 PM

Aan: 10.2.e [redacted] - BD/PPAC 10.2.e [redacted]@minjenv.nl>

Kopie: 10.2.e [redacted] - BD/DRC/FO <10.2.e [redacted]@minjenv.nl>, 10.2.e [redacted]
- BD/DEIA/IBP 10.2.e [redacted]@minjenv.nl>

Onderwerp: Eerstvolgende HLG of Platform EOM

10.2.e [redacted] in mijn agenda staat nog EOM Platform + borrel op 14-5. Is het nog steeds de bedoeling om zo'n bijeenkomst te hebben? Inmiddels kan ik niet meer op die dag (Comité Interne Veiligheid in Brussel) maar Buiten reikwijdte [redacted]

[redacted]

[redacted] Groet, 10. [redacted]

Van: 10.2.e - BD/DRC/FO
Aan: 10.2.e - BD/PPAC
Cc: 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e
Onderwerp: Nieuw IA
Datum: woensdag 24 april 2019 15:29:25

10.2.e, ik heb net nog even quality time bij 10.2.e kunnen bedingen. Ze bevestigde dat het de bedoeling is dat het OM het oorspronkelijke IA aanpast conform besluitvorming Minister, zodat er op termijn één nieuw stuk naar buiten kan. Groeten,

10.2.e

10.2.e

.....
Ministerie van Justitie en Veiligheid / Ministry of Justice and Security in The Netherlands

**Directie Rechtshandhaving en Criminaliteitsbestrijding /
Law Enforcement Department**

Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag / PO Box 20301, NL-2500 EH Den Haag

.....
M 10.2.e

E 10.2.e @minjenv.nl

NB: mijn email adres is licht gewijzigd, zoals hierboven is aangegeven. Note: my email address is slightly different as mentioned above!

Van: 10.2.e (FP Amsterdam)
Aan: 10.2.e - BD/PPAC; 10.2.e@om.nl; 10.2.e (FP Rotterdam); 10.2.e (PaG Den Haag)
Cc: 10.2.e; 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: Platform EOM
Datum: zaterdag 20 april 2019 16:03:05



Dank voor de informatie.

Het werk met betrekking tot de impactanalyse zal worden opgepakt door 10.2.e, 10.2.e en 10.2.e. 10.2.e en 10.2.e zijn de komende week op vakantie. 10.2.e is er wel en zal contact met jou opnemen met het verzoek om een kopie van de uiteindelijke nota en (+ evt bijbehorende stukken behalve onze eigen memo uiteraard) zoals die uiteindelijk aan de minister is voorgelegd en de reactie daarop. 11.1

Reden is dat we al hebben ingediend hoe de aanpassing eruit ziet en de vraag is wat er meer of anders moet.

We hebben er al eerder over gemaïld, de vraag om aanpassing van de impactanalyse kan ook inhouden een addendum zoals steeds de intentie van het OM was. 10.2.e zal dit punt oppakken met Gerrit en het College.

Wat betreft een termijn, ik zou je willen vragen dit kort te sluiten met de dames. Helaas gaat het dus volgende week nog niet lukken.

Fijn paasweekend allemaal.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Openbaar Ministerie

Functioneel Parket

10.2.e

IJdok 163, 1013 MM Amsterdam

Postbus 779, 1000 AT Amsterdam

T 10.2.e

E 10.2.e@om.nl

www.om.nl

10.2.e e T 10.2.e M 10.2.e Email: 10.2.e@om.nl

Van: 10.2.e - BD/PPAC [mailto:10.2.e@minjenv.nl]

Verzonden: woensdag 17 april 2019 15:25

Aan: 10.2.e (FP Amsterdam); 10.2.e (PaG Den Haag); 10.2.e

(FP Rotterdam); 10.2.e (PaG Den Haag)

CC: 10.2.e; 10.2.e - BD/DRC/FO

Onderwerp: RE: Platform EOM

Dag 10.2.e,

Ik heb navraag gedaan bij DWJZ. Daarvan krijg ik door dat de Minister geen opmerkingen heeft gemaakt op de nota en die conform advies DRC/FIOD heeft doorgezet voor consultatie.

11.1

11.1

Zie de gemaakte

afspraken bijgevoegd. Kun je me laten weten wanneer we de aangepaste impactanalyse tegemoet kunnen zien?

Ik hoor graag van je.

Hartelijke groet,

10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M 10.2.e

@minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Van: [redacted] (FP Amsterdam) [mailto:[redacted]@om.nl]

Verzonden: vrijdag 12 april 2019 13:41

Aan: [redacted] - BD/PPAC

Onderwerp: RE: Platform EOM

Dank voor de update [redacted], ik hoor het wel.

Met vriendelijke groet,

[redacted]

Openbaar Ministerie

Functioneel Parket

[redacted]

IJdok 163, 1013 MM Amsterdam

Postbus 779, 1000 AT Amsterdam

T [redacted]

E [redacted]@om.nl

[redacted]

[redacted] [redacted] T [redacted] M [redacted] Email: [redacted]@om.nl

Van: [redacted] - BD/PPAC [mailto:[redacted]@minjenv.nl]

Verzonden: vrijdag 12 april 2019 9:27

Aan: [redacted] (FP Amsterdam); [redacted] (PaG Den Haag)

CC: [redacted] [redacted] - BD/DRC/FO

Onderwerp: FW: Platform EOM

Dag [redacted]

Ik heb nog niet gehoord of de Minister vragen heeft gesteld of opmerkingen heeft gemaakt [redacted]

[redacted] Ik ga dat nog na en je hoort daarover nog van me.

Groet, [redacted]

Van: [redacted] - BD/PPAC

Verzonden: vrijdag 12 april 2019 9:24

Aan: [redacted] - BD/DRC/FO; [redacted] [redacted]@om.nl; [redacted]@om.nl;

[redacted]@politie.nl; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@nvwa.nl; [redacted] [redacted]

[redacted] - BD/DWJZ/SBR; [redacted] [redacted]

[redacted]@om.nl

Onderwerp: RE: Platform EOM

Geachte leden van de HLG,

De Minister van JenV heeft deze week ingestemd met het in consultatie brengen van het wetsvoorstel EOM. De consultatietermijn verstrijkt 25 mei aanstaande. Ik zal rond 10 juni een nieuwe bijeenkomst voor de HLG laten inplannen, zodat we de ingekomen reacties en de verwerking daarvan kunnen bespreken.

Hartelijke groet,

[redacted]

[redacted]

Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M [redacted]

[redacted]@minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: 10.2.e BD/DRC/FO
Aan: 10.2.e @belastingdienst.nl; 10.2.e - BD/PPAC
Cc: 10.2.e @belastingdienst.nl; 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: Platform EOM
Datum: woensdag 17 april 2019 09:40:13

Goede morgen, de Minister steunt de lijn FIOD/DRC, maar heeft verder geen opmerkingen gemaakt. Is de notitie van het OM uiteindelijk breder verspreid? En, zo ja, wat vonden jullie ervan? Groeten, 10.2.e

Van: 10.2.e @belastingdienst.nl [mailto:10.2.e @belastingdienst.nl]

Verzonden: vrijdag 12 april 2019 13:00

Aan: 10.2.e - BD/PPAC

CC: 10.2.e @belastingdienst.nl; 10.2.e - BD/DRC/FO

Onderwerp: Re: Platform EOM

Hoi 10.2.e,

Dank! Any news over het standpunt van de M t.a.v. de meldplicht?

Bij ons is de UTNS nagenoeg gereed. Zodra het kan, stuur ik jullie de toets toe. Spoiler alert ... het bevat weinig spannends, mits uit kan worden gegaan van de uitleg van de meldplicht zoals wij die voor ogen hebben.

Groet!

10.2.e

Op 12 apr. 2019 om 09:32 heeft 10.2.e - BD/PPAC <10.2.e @minjenv.nl> het volgende geschreven:

Beste leden van de afstemgroep,

Zie hier het heugelijk bericht dat de consultatie is gestart. Ik ben benieuwd naar de reacties. Ik plan voor ons overleg in de eerste week van juni iets in, om die te bespreken en de HLG voor te bereiden.

Hartelijke groet,

10.2.e

Van: 10.2.e - BD/PPAC

Verzonden: vrijdag 12 april 2019 9:24

Aan: 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e @om.nl;

10.2.e @om.nl; 10.2.e @politie.nl; 10.2.e @belastingdienst.nl;

r.stevens@nvwa.nl; 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e

10.2.e - BD/DGPenV/PPBT; 10.2.e @om.nl

Onderwerp: RE: Platform EOM

Geachte leden van de HLG,

De Minister van JenV heeft deze week ingestemd met het in consultatie brengen van het wetsvoorstel EOM. De consultatietermijn verstrijkt 25 mei aanstaande. Ik zal rond 10 juni een nieuwe bijeenkomst voor de HLG laten inplannen, zodat we de ingekomen reacties en de verwerking daarvan kunnen bespreken.

Hartelijke groet,

10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M 10.2.e

minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

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.

Van: [redacted] - BD/DRC/FO
Aan: [redacted]
Cc: [redacted] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: contact met OM over implementatie EOM-Verordening
Datum: dinsdag 16 april 2019 13:56:19

Aha, dank. Daar ga ik even naar op zoek dan. Ik heb zelf nog geen geïntegreerd nieuw Impact Assessment gezien, namelijk. Wel (een aanzet tot) een Addendum, maar het heeft eigenlijk niet mijn voorkeur met twee afzonderlijk documenten vanuit het OM te werken. Groet, [redacted]

Van: [redacted]
Verzonden: dinsdag 16 april 2019 13:08
Aan: [redacted] - BD/DRC/FO; [redacted]
CC: [redacted] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: contact met OM over implementatie EOM-Verordening
 Klopt [redacted]. Ik sprak af dat er een aangepast IA komt na een besluit van MJ&V en die is er inmiddels.
 Groet,
 [redacted]

Verzonden met BlackBerry Work
(www.blackberry.com)

Van: [redacted] - BD/DRC/FO [redacted]@minjenv.nl>
Datum: dinsdag 16 apr. 2019 10:30 AM
Aan: [redacted]@minjenv.nl>
Kopie: [redacted] - BD/DRC/FO [redacted]@minjenv.nl>
Onderwerp: contact met OM over implementatie EOM-Verordening
 Goede morgen, [redacted]. Neem me niet kwalijk dat ik deze mail nog een keer onder je aandacht breng, maar ik vrees dat die je mogelijk in de drukte ontglipt is. Zie mijn vraag in geel. Kan je nog herinneren of je iets met Gerrit in deze geest afgesproken hebt? Dank je wel,
 [redacted]

Van: [redacted] - BD/DRC/FO
Verzonden: vrijdag 22 maart 2019 11:45
Aan: [redacted]; [redacted]
CC: [redacted]; [redacted] - BD/DRC/FO
Onderwerp: FW: notitie en schema / EOM
 Ter kennisneming, [redacted]
 ps: [redacted] misschien 1 vraag ter verduidelijking: is er inderdaad afgesproken dat er een addendum bij het oorspronkelijke impact assessment (IA) komt? Ik zou zelf namelijk liever een aangepast IA zien in plaats van twee stukken, dat ter voorkoming van ruis tijdens de consultatieronde of parlementaire behandeling.

Verzonden met BlackBerry Work
(www.blackberry.com)

Van: [redacted] (FP Amsterdam) <[redacted]@om.nl>
Datum: vrijdag 22 mrt. 2019 11:23
Aan: [redacted]@minvenj.nl>
Kopie: [redacted] - BD/DRC/FO [redacted]@minvenj.nl>, [redacted] - BD/PPAC [redacted]@minvenj.nl>, [redacted] (FP Amsterdam) [redacted]@om.nl>
Onderwerp: notitie en schema / EOM
 Beste [redacted],

Hierbij zoals toegezegd het memo en het aangepaste schema mbt de berekening van de impact. Memo en schema zijn met het College afgestemd en het College staat erachter. Gerrit gaf mij nog aan dat is afgesproken tussen hem en 10.2.e dat dit advies/deze mening mee gaat naar de Minister en dat we de impactberekening(via een addendum) aanpassen aan de lijn die de Minister (uiteindelijk) kiest.

Fijn weekend

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Openbaar Ministerie

Functioneel Parket

10.2.e

IJdok 163, 1013 MM Amsterdam

Postbus 779, 1000 AT Amsterdam

T 10.2.e

E 10.2.e@om.nl

www.om.nl

secretaresse 10.2.e T 10.2.e M 10.2.e Email: 10.2.e@om.nl

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: [10.2.e] - BD/DWJZ/SBR
Aan: [10.2.e] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: Wetsvoorstel
Datum: maandag 15 april 2019 10:27:50

Hoi [10.2.e],
 De minister heeft geen enkele opmerking bij de nota gemaakt.
 Grt

[10.2.e]

Van: [10.2.e] - BD/DRC/FO
Verzonden: maandag 15 april 2019 10:25
Aan: [10.2.e] - BD/DWJZ/SBR
CC: [10.2.e] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: Wetsvoorstel

Goede morgen, veel dank! Ik had vrijdag en het weekend al een paar keer tevergeefs gezocht. Heeft de Minister nog iets op de minuut gezet, trouwens? Heb je dat in Digijust kunnen bekijken? Groeten, [10.2.e]

Van: [10.2.e] - BD/DWJZ/SBR
Verzonden: maandag 15 april 2019 10:24
Aan: [10.2.e] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: Wetsvoorstel
<https://www.internetconsultatie.nl/eom>

Van: [10.2.e] - BD/DRC/FO
Verzonden: donderdag 11 april 2019 14:42
Aan: [10.2.e] - BD/DWJZ/SBR; [10.2.e] - BD/PPAC; [10.2.e] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: Wetsvoorstel
 Ah, ok. Is er al link naar de consultatieversie van het wetsvoorstel dan?? Groet, [10.2.e]

Verzonden met BlackBerry Work
 (www.blackberry.com)

Van: [10.2.e] - BD/DWJZ/SBR [10.2.e] @minvenj.nl>
Datum: donderdag 11 apr. 2019 14:38
Aan: [10.2.e] - BD/DRC/FO [10.2.e] @minvenj.nl>, [10.2.e] - BD/PPAC [10.2.e] @minveni.nl>
Kopie: [10.2.e] - BD/DRC/FO [10.2.e] @minvenj.nl>
Onderwerp: RE: Wetsvoorstel
 Ja. Min is akkoord. Het secretariaat heeft het heel voortvarend direct verstuurd. We moeten wel even bedenken wat we nog aanvullend (bestuurlijk) terug melden aan OM over beslissing.

Verzonden met BlackBerry Work
 (www.blackberry.com)

Van: [10.2.e] - BD/DRC/FO [10.2.e] @minvenj.nl>
Datum: donderdag 11 apr. 2019 2:09 PM
Aan: [10.2.e] - BD/DWJZ/SBR [10.2.e] @minvenj.nl>, [10.2.e] - BD/PPAC [10.2.e] @minveni.nl>
Kopie: [10.2.e] - BD/DRC/FO [10.2.e] @minvenj.nl>
Onderwerp: Wetsvoorstel
 Ha [10.2.e], is er eigenlijk al nieuws van de Minister over het wetsvoorstel?? Groet, [10.2.e]

Verzonden met BlackBerry Work

(www.blackberry.com)

Van: [10.2.e] - BD/PPAC
Aan: [10.2.e] - BD/DRC/FO; [10.2.e]@om.nl; [10.2.e]@om.nl; [10.2.e] - BD/DWJZ/SBR;
 [10.2.e]@rvo.nl; [10.2.e]@rvo.nl; [10.2.e]@belastingdienst.nl; [10.2.e]
 (FP Rotterdam); [10.2.e]@belastingdienst.nl
Onderwerp: RE: EOM - Projectleidersoverleg
Datum: donderdag 11 april 2019 13:42:17

Dag,

Excuus voor late verzending. Bij deze de terugkoppeling van afgelopen projectleidersoverleg d.d. 1 april.

Aanwezig:

- [10.2.e] - DRC
- [10.2.e] - OM
- [10.2.e] - OM
- [10.2.e] - FIOD
- [10.2.e] - FIOD
- [10.2.e] - DWJZ
- [10.2.e] - PPAC

Teamleden: we verwelkomen [10.2.e] van het OM; [10.2.e] vervangt [10.2.e] en is nu [10.2.e] bij het OM.

Consultatie

- Nota met wetswijziging is naar M
- Verwacht wordt dat in week van 11 april de consultatie kan starten
- [10.2.e] stuurt memorie van Toelichting rond
- OM gaat intern na of OM-nota (bijlage nota aan M) rond gestuurd kan worden (is ondertussen gebeurd)
- Gedurende consultatie wordt een simulatie gedaan om te zien hoe het proces zoals nu beschreven werkt; DWJZ neemt daarvoor initiatief.
- Reacties op consultatie zullen via dit projectleidersoverleg worden gecommuniceerd

Stand van zaken Brussel

- Voor positie van Europese Aanklager zijn twee kandidaten in de race, een Fransman en een Roemeense
- Vanuit Nederland zijn er 3 kandidaten aangedragen voor de Nederlandse Europees Aanklager
- Komende woensdag is het ontwerpbesluit waarbij via lot wordt bepaald welk land na 3 jaar wordt vervangen in het College

- Begroting van het EOM gaat volgend jaar van 6 naar 9 miljoen
- Het verslag van het CMS wordt aangepast; de haalbaarheidsstudie is t/m juni en de resultaten daarvan komen in de werkgroep terug in juli
- Dinsdag 9 april gesprek tussen Commissie en afvaardiging van lidstaten om te bezien of kan worden komen tot een gelijk in de opzet van het systeem
- Start EOM mogelijk iets later, 1 januari 2021.
- Verslag overleg over dataproductie volgt nog
- Komende maandag zijn er gesprekken over de arbeidsvoorwaarden van de Europese aanklagers
- Brief aan EK wordt rond gestuurd

Huisvesting

- Contactpersonen van Justitie en Om voor Rijksgebouwendienst zijn bekend
- FIOD: geen één EOM-huis, maar fte's verspreid over de regio's in het land
- OM gaat na hoe groot nu het huisvestingsprobleem (± 22 fte) voor het OM is en komt daarop terug

Planning HLG

- Eind april wordt meer duidelijkheid verwacht over honorering FIOD-claim
- Daarna besluiten of HLG van 14 mei moet doorgaan (indien claim wordt gehonoreerd, geen besprekpunten)
- 9 weken na start van consultatie wordt weer een HLG gepland; om de resultaten van de consultatie te bespreken en het vervolg daarop

Overleg projectleiders

- Eerstvolgend overleg blijkt op 2^e paasdag te zijn gepland; voorgesteld wordt 6 mei (bij nader inzien kan OM dan niet; datumvoorstel wordt 13 mei)

Hartelijke groet,

10.2.e
10.2.e

.....
Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag
Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

.....
M 10.2.e

10.2.e@minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

.....

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

-----Oorspronkelijke afspraak-----

Van: 10.2.e - BD/PPAC

Verzonden: maandag 28 januari 2019 14:39

Aan: 10.2.e - BD/PPAC; 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e@om.nl; 10.2.e
(FP Rotterdam); 10.2.e@om.nl; 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e;
10.2.e@rvo.nl; 10.2.e@rvo.nl; 10.2.e@belastingdienst.nl

Onderwerp: EOM - Projectleidersoverleg

Tijd: maandag 1 april 2019 15:30-17:00 (UTC+01:00) Amsterdam, Berlijn, Bern, Rome, Stockholm, Wenen.

Locatie: M08.02



De Minister van Justitie en Veiligheid

**Directie Wetgeving en
Juridische Zaken**
DWJZ

Turfmarkt 147
2511 DP Den Haag
Postbus 20301
2500 EH Den Haag
www.rijksoverheid.nl/jenv

Contactpersoon

10.2.e
10.2.e

M 10.2.e

T 070 370 79 11
F 070 370 75 16

Datum

1 april 2019

Ons kenmerk

2553613

nota

Consultatie concept wetsvoorstel Invoeringswet EOM

1. Doel nota

Toestemming vragen voor het in consultatie brengen van bijgevoegd concept wetsvoorstel Invoeringswet EOM.

2. Aanleiding, gevraagde acties en advies

Bijgaand treft u aan een voorstel tot aanpassing van enkele wetten ter uitvoering van de Verordening (EU) 2017/1939 van de Raad van 12 oktober 2017 betreffende nauwere samenwerking bij de instelling van het Europees Openbaar Ministerie ("EOM") (PbEU 2017, L 283) (Invoeringswet EOM).

U wordt verzocht:

1. akkoord te gaan met het in consultatie brengen van bijgaand wetsvoorstel;
2. akkoord te gaan met ondertekening door de waarnemend directeur Wetgeving en Juridische Zaken van de brieven aan de te consulteren partijen;
3. akkoord te gaan met de in deze nota geadviseerde uitleg van de reikwijdte van de meldplicht (d.w.z. de mogelijkheid van selectie van aan het EOM te melden zaken), 11.1
4. Als u een andere uitleg van de meldplicht dan geadviseerd kiest, is - gelet op de gevolgen voor FIOD - overleg met de Staatssecretaris van Financiën aangewezen.

3. Toelichting

Algemeen; de verordening

Het wetsvoorstel strekt tot aanpassing van wetgeving ter uitvoering van de Verordening EOM. De Verordening EOM is voor de 20 oorspronkelijk betrokken lidstaten op 20 november 2017 in werking getreden en is tot stand gekomen op basis van het model van nauwere samenwerking in de EU. Nederland heeft de Europese Commissie en de Raad op 14 mei 2018 in kennis gesteld van zijn wens deel te nemen aan het EOM. De Europese Commissie heeft op 1 augustus 2018 de deelneming van Nederland bevestigd. De Verordening EOM is voor Nederland op 22 augustus 2018 in werking getreden en werkt rechtstreeks. De oorspronkelijke ambitie was dat het EOM op 1 november 2020 operationeel zal zijn, maar informeel liet de Commissie onlangs tijdens een ambtelijk werkoverleg

doorschemeren dat het waarschijnlijk pas begin 2021 wordt. De Invoeringswet moet tegelijk met de start van de werkzaamheden van het EOM in werking treden.

Het EOM wordt bevoegd ten aanzien van strafbare feiten als bedoeld in Richtlijn (EU) 2017/1371 (de PIF-richtlijn), zoals omgezet naar nationaal recht. Kort gezegd komt dit neer op fraude op het gebied van EU-subsidies, invoerrechten en Btw-heffingen. Dit zijn zaken die in Nederland in de eerste plaats worden opgespoord door de bijzondere opsporingsdiensten; met name de FIOD en Nederlandse Voedsel en Warenautoriteit (NVWA) hebben daarbij een rol. Met deze diensten en het OM is door JenV ter implementatie van de Verordening EOM een projectteam opgezet om de gevolgen van de verordening voor de praktijk in beeld te brengen en partijen van meet af aan te betrekken bij het uitwerken van het wetsvoorstel. In de projectstructuur is ook een "High Level Group" opgenomen om op bestuurlijk niveau tijdig voor belangrijke punten commitment te krijgen.

Directie Wetgeving en
Juridische Zaken
DWJZ

Datum
1 april 2019

Ons kenmerk
2553613

Gevolgen van de verordening en de uitleg hiervan

De invoeringswet heeft geen zelfstandige financiële gevolgen; voor de uitvoering van de verordening kan in wetstechnische zin worden volstaan met een relatief beperkt wetsvoorstel. De uitvoering van de verordening zelf heeft evenwel wel financiële gevolgen. Deze worden, omdat ze ergens inzichtelijk moeten worden gemaakt, in de memorie van toelichting bij dit wetsvoorstel in kaart gebracht. Bij de berekening daarvan is aangenomen dat onder de verordening met het EOM afspraken gemaakt kunnen worden over een zekere selectie in de meldingen die bij haar op grond van artikel 24 van de verordening gedaan moeten worden (de meldplicht). Zonder dergelijke afspraken is de verwachting dat jaarlijks vanuit Nederland rond de 6000 meldingen van mogelijke fraude zullen moeten worden gedaan. De verwachting is dat het EOM deze grote hoeveelheid meldingen niet kan verwerken, nu uit andere landen ook meldingen komen, en in de praktijk gedwongen zal zijn veel zaken terug te sturen naar het Nederlandse OM ter verdere beoordeling. Met een voorafgaande selectie kan het onnodig heen en weer zenden van zaken worden voorkomen. Voor het selectiesysteem zal voor wat Btw-heffingen en invoerrechten betreft zoveel mogelijk worden aangesloten bij de bestaande werkwijze van de bijzondere opsporingsdiensten. Met de Douane en betrokken uitvoeringsorganisaties voor EU-subsidies, wordt toegewerkt naar een vergelijkbare manier van selectie. Deze selectie leidt naar verwachting tot 150 meldingen voor mogelijke fraude met EU-subsidies, 250 voor fraude met invoerrechten en 30 voor btw-fraudes. De verwachting is dat dit op jaarbasis zal leiden tot 20 concrete onderzoeken vanuit het EOM. Op dit moment doet Nederland 5 onderzoeken per jaar die onder de EOM-verordening zouden vallen.

Andere uitleg meldplicht



Artikel

24 van de verordening geeft ruimte voor een inhoudelijk afwegingskader vanwege het feit dat wordt gesproken van het melden van een strafbare gedraging. Dat is niet hetzelfde als een eerste constatering van een onregelmatigheid (signaal). Om te beoordeling of er sprake is van een strafbare gedraging zal een zekere toetsing moeten plaatsvinden. Zonder een eerste selectie kunnen de opsporingsdiensten

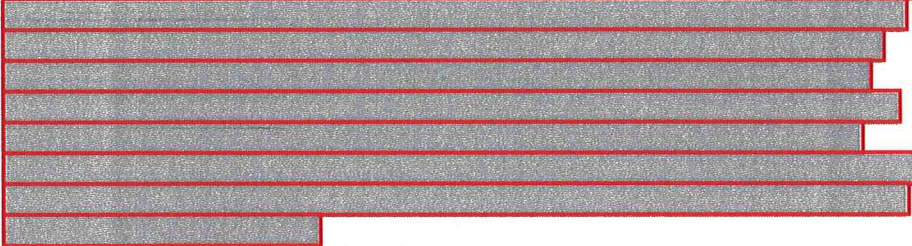
en OM ook niet beoordelen of er spoedmaatregelen moeten worden genomen dan wel of men direct een onderzoek wilt starten. Deze acties zijn onder de verordening toegestaan, als het EOM maar de gelegenheid krijgt om te besluiten de zaak over te nemen (evocatierecht). Daarbij stelt de verordening in de preambule dat de lidstaten om te voldoen aan hun meldplicht over een efficiënt mechanisme moeten beschikken voor een eerste beoordeling van de gemelde vermoedens.

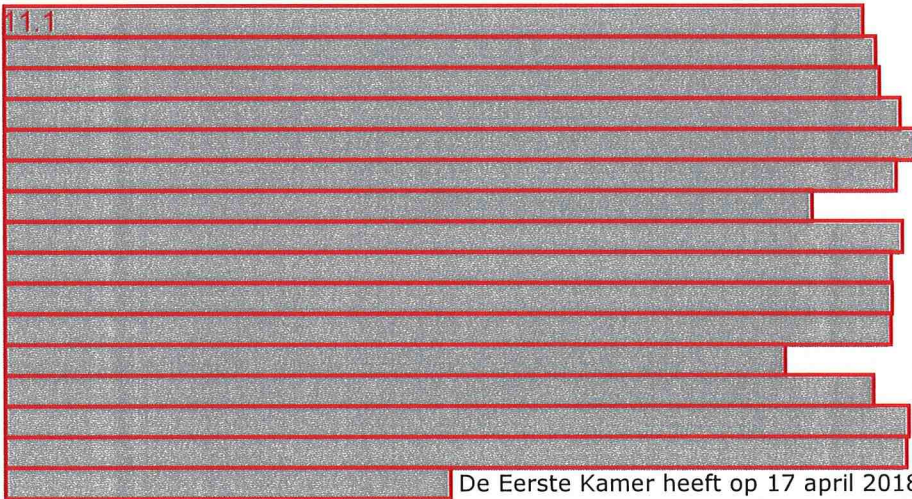
Directie Wetgeving en
Juridische Zaken
DWJZ

Datum
1 april 2019

Ons kenmerk
2553613

Mogelijke risico's

1. Zoals hierboven al is aangegeven, wordt u ambtelijk geadviseerd **11.1** 


2. **11.1** 

De Eerste Kamer heeft op 17 april 2018 de motie van het lid Wezel aangenomen waarin de regering wordt verzocht er voor zorg te dragen dat deelname van Nederland aan het EOM niet ten koste gaat van de nationale FIOD/opsporings- vervolgings- en berechtingscapaciteit.¹

3. De Tweede Kamer is per brief van 23 februari 2018 geïnformeerd over de het feit dat het kabinet er op inzet dat er tussen het EOM en de betrokken Nederlandse instanties in de praktijk werkbare afspraken worden gemaakt over zaken als prioriteitstelling, onderlinge werkverdeling, gegeven de gedeelde bevoegdheid ten aanzien van EU-fraude zaken, en de inzet van opsporingscapaciteit.² Of deze afspraken over de invulling van de meldplicht daadwerkelijk gemaakt kunnen worden is op dit moment niet te zeggen, omdat het EOM nog niet operationeel is. Voor het in gang zetten van de wetswijziging moet nu echter een keuze worden gemaakt. Afhankelijk van de opstelling van het EOM is er een risico dat later blijkt dat de meldplicht breder

¹ Kamerstukken I 2017/18, 33 709, AG.

² Kamerstukken II 2017/18, 33 709, nr. 14.

moet worden uitgevoerd. De keuze voor de uitleg van de reikwijdte van de meldplicht is overigens niet van invloed op de inhoud van het wetsvoorstel; de keuze komt uitsluitend tot uitdrukking in de financiële paragraaf van de toelichting.

Directie Wetgeving en
Juridische Zaken
DWJZ

Datum
1 april 2019

Ons kenmerk
2553613

Opvatting Ministerie van Financiën/FIOD

Het Ministerie van Financiën sluit zich aan bij de insteek dat uitgegaan kan worden van een selectie van aan het EOM te melden zaken. De FIOD accepteert dat daarmee de beslissing over al dan niet vervolging instellen primair aan het EOM is en er tot die tijd niet bestuurlijk kan worden opgetreden. Daarbij speelt op de achtergrond voor Financiën, als verantwoordelijke voor de FIOD, het volgende belang mee. Zoals hierboven is aangegeven, worden veel zaken op dit moment niet door de FIOD bij het OM gemeld, maar langs bestuursrechtelijke weg afgedaan. **11.1**

Eenzijds leidt de uitgebreide meldplicht er immers toe dat de Belastingdienst en de Douane bij het doen van hun controles elk vermoeden van een PIF-delict zonder meer moeten melden bij het EOM. Omdat het daarbij om grote aantallen gaat legt dat druk op de capaciteit van genoemde organisaties (nog los van de vraag of het EOM en het OM de hoeveelheid (terug)meldingen effectief kunnen verwerken). **11.1**

Alle gevolgen zullen nader in kaart moeten worden gebracht. Bij voorbaat kan er wel van worden uitgegaan dat dit grote financiële consequenties met zich brengt die uitgedrukt moeten worden in de claim die wordt ingediend om de komst van het EOM op nationaal niveau te kunnen balanceren.

Als u een andere uitleg van de meldplicht kiest dan door ons geadviseerd is, gelet op de gevolgen voor FIOD, overleg met de Staatssecretaris van Financiën aangewezen.

4. Politieke context

Een opzet voor het wetsvoorstel en de uitgangspunten over de invulling van de meldplicht zijn door uw PA gesondeerd bij de coalitiepartijen. Hier zijn geen inhoudelijke bezwaren uit naar voren gekomen.

De Tweede Kamer heeft zich wel kritisch getoond over een mogelijke uitbreiding van het mandaat van het EOM naar terrorismebestrijding. De Kamer is hierover eind december 2018 schriftelijk de politieke dialoog gestart met de Europese Commissie (zie bijlage brief TK). De Nederlandse regering heeft eerder aangegeven niet overtuigd te zijn van het nut en de noodzaak van uitbreiding van het EOM-mandaat. Dit is ook conform de motie van het lid Leijten.³

³ Kamerstukken II 2018/19, 21 501–20, nr. 1360.

5. Communicatie

Het ontwerp wordt ter consultatie aangeboden via www.internetconsultatie.nl. Daarnaast worden het College van procureurs-generaal, de Raad voor de rechtspraak, de Nederlandse Vereniging voor Rechtspraak en de Nederlandse Orde van Advocaten schriftelijk uitgenodigd op het wetsvoorstel te reageren. Ook wordt formeel advies gevraagd aan het Adviescollege toetsing regeldruk.

**Directie Wetgeving en
Juridische Zaken**
DWJZ

Datum
1 april 2019

Ons kenmerk
2553613

6. Afstemming

Het wetsvoorstel en de memorie van toelichting zijn afgestemd met DGRR (DRC) en DFEZ. Deze nota is afgestemd met DGRR (DRC).

7. Bijlagen

- conceptwetsvoorstel
- memorie van toelichting
- brief TK politieke dialoog (d.d. 20 december 2018)
- memo van het College van procureurs-generaal (d.d. 20 maart 2019)

Van: [10.2.e] - BD/PPAC
Aan: [10.2.e] - BD/DWJZ/SBR; [10.2.e] - BD/DRC/FO; [10.2.e] - BD/DFEZ/CBU/Cluster A
Onderwerp: FW: notitie en schema / EOM
Datum: vrijdag 22 maart 2019 13:02:45
Bijlagen: defcpt memo OM voor de minister 20190320.doc
 schema scenario 1 igv melding van enkel de kansrijke signalen 2019 03 15.doc

Dag [10.2.e],

Ik heb notitie gescand en lees niet veel nieuws en bovendien is FIOD-mening in deze notitie volgens mij nog steeds gebaseerd op een oude FIOD-notitie. Met de uitleg van de FIOD zoals we die afgelopen week hebben gekregen, inclusief de mogelijkheid tot inzage door EOM van de niet-gemelde (BTW-)signalen, [11.1]

We hebben nu alle ingrediënten voor de nota aan M; wil jij ons meenemen in je gedachten over wie nu wat kan doen?

Hoor graag van je.

Groet, [10.2.e]

Van: [10.2.e] (FP Amsterdam) [mailto:[10.2.e]@om.nl]

Verzonden: vrijdag 22 maart 2019 11:23

Aan: [10.2.e]

CC: [10.2.e] - BD/DRC/FO; [10.2.e] - BD/PPAC; [10.2.e] (FP Amsterdam)

Onderwerp: notitie en schema / EOM

Beste [10.2]

Hierbij zoals toegezegd het memo en het aangepaste schema mbt de berekening van de impact.

Memo en schema zijn met het College afgestemd en het College staat erachter.

Gerrit gaf mij nog aan dat is afgesproken tussen hem en [10.2.e] dat dit advies/deze mening mee gaat naar de Minister en dat we de impactberekening (via een addendum) aanpassen aan de lijn die de Minister (uiteindelijk) kiest.

Fijn weekend

Met vriendelijke groet,

[10.2.e]

Openbaar Ministerie

Functioneel Parket

[10.2.e]

IJdok 163, 1013 MM Amsterdam

Postbus 779, 1000 AT Amsterdam

T [10.2.e]

E [10.2.e]@om.nl

www.om.nl

secretaresse [10.2.e] T [10.2.e] M [10.2.e] Email: [10.2.e]@om.nl

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: [redacted] - BD/DRC/FO
Aan: [redacted] - BD/PPAC; [redacted]@belastingdienst.nl
Cc: [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl;
 [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: Passage en antwoorden
Datum: woensdag 20 maart 2019 17:58:57

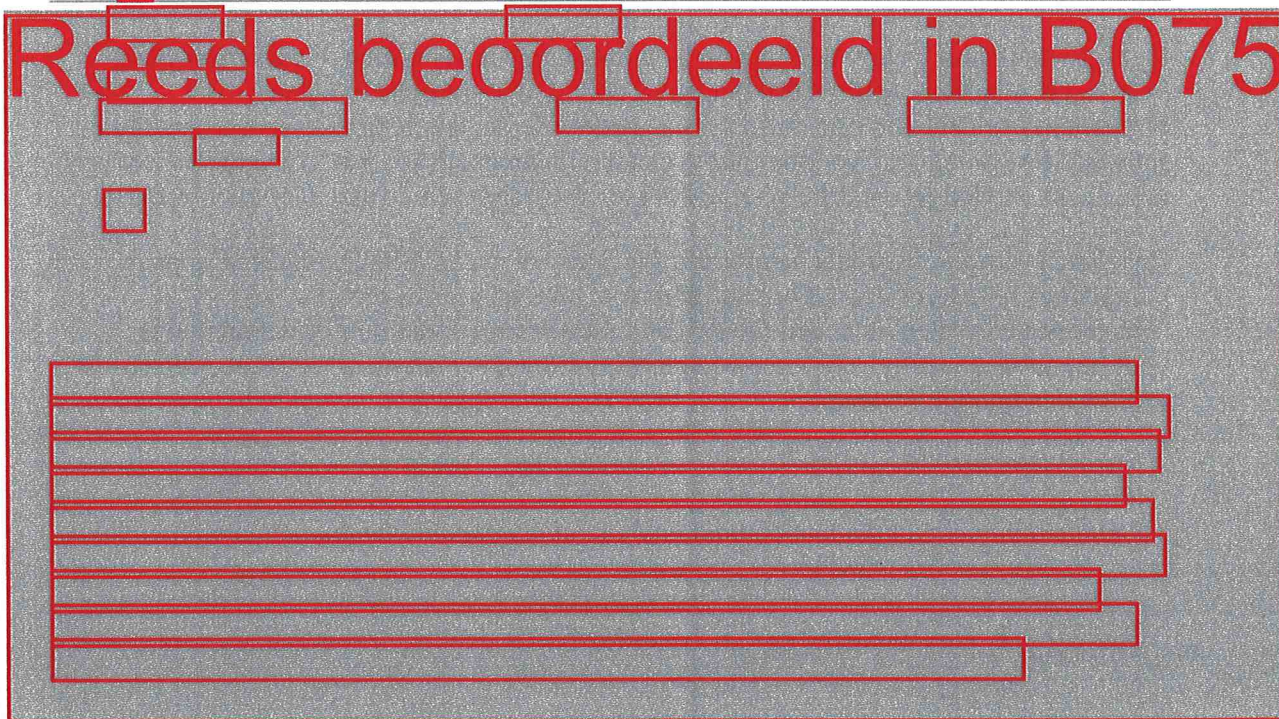
Dank je wel, [redacted]. Ik heb wel een kleine kanttekening, [redacted]
 [redacted]
 [redacted]
 [redacted]
 [redacted]
 [redacted]
 [redacted]
 [redacted], inhoudelijk zijn we het eens,
 gelukkig. Hartelijke groet, [redacted]

Verzonden met BlackBerry Work
 (www.blackberry.com)

Van: [redacted] - BD/PPAC <[redacted]@minvenj.nl>
Datum: woensdag 20 mrt. 2019 17:32
Aan: [redacted]@belastingdienst.nl <[redacted]@belastingdienst.nl>
Kopie: [redacted]@belastingdienst.nl [redacted]@belastingdienst.nl,
 [redacted]@belastingdienst.nl [redacted]@belastingdienst.nl, [redacted] -
 BD/DRC/FO <[redacted]@minvenj.nl>, [redacted]@belastingdienst.nl <[redacted]@belastingdienst.nl>
Onderwerp: RE: Passage en antwoorden

Dank [redacted]! Hiermee kan ik verder. Ik zal [redacted] ook informeren over het antwoord op zijn vraag over
 achterliggende agenda.
 Ik ga vrijdag/maandag verder met de nota aan M zodra we notitie van OM hebben. Ik moet er even weer voor
 gaan zitten om te bepalen of passage in zijn geheel opneem of dat ik er (delen) uit put; laat ik weten!
 Weer een flinke stap verder!!!
 Fijne avond.
 Groet, [redacted]

Reeds beoordeeld in B075



[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

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.

Van: [10.2.e] - BD/DRC/FO
Aan: [10.2.e] - BD/PPAC
Cc: [10.2.e] - BD/DWJZ/SBR; [10.2.e] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: tbv gesprek
Datum: woensdag 20 maart 2019 12:09:41

Hey [10.2.e], ik zei dat [10.2.e] jou uitdrukkelijk vraagt te laten weten hoe gesprek is afgelopen. Misschien dan toch beter als jij hem terugbelt om niet allerlei losse lijnen te creëren? Ik kan je wel wat elementen meegeven voor het gesprek:
 - belangrijkste uitkomst gesprek is dat VZ Cpg's [10.] nu heeft toegezegd dat notitie OM er vrijdag is
 - [10.] heeft [10.2.e] daaraan voorafgaand op het hart gedrukt een scenario door te rekenen cfm afspraak HLG januari, dus gebaseerd op interpretatie artikel 24, EOM (niet 25, EOM) van FIOD/J&V
 - inhoudelijk: enkel even ter toetsing, begrijpen wij jouw mail hieronder goed [11.1]

[REDACTED]

- geldt de redenering over de interpretatie van Artikel 24, EOM nu ook uitdrukkelijk in relatie tot onder de PIF-richtlijn strafbaar te stellen feiten met betrekking tot **invoerrechten**?

Groet, [10.2.e]

Van: [10.2.e] - BD/PPAC
Verzonden: woensdag 20 maart 2019 8:33
Aan: [10.2.e] - BD/DRC/FO
Onderwerp: FW: tbv gesprek

Straks even contact. Ik fiets nu naar kantoor.

Verzonden met BlackBerry Work
 (www.blackberry.com)

Van: [10.2.e]@belastingdienst.nl <[10.2.e]@belastingdienst.nl>
Datum: woensdag 20 mrt. 2019 7:33 AM
Aan: [10.2.e] - BD/PPAC <[10.2.e]@minvenj.nl>
Kopie: [10.2.e]@belastingdienst.nl <[10.2.e]@belastingdienst.nl>, [10.2.e]@belastingdienst.nl <[10.2.e]@belastingdienst.nl>, [10.2.e]@belastingdienst.nl <[10.2.e]@belastingdienst.nl>
Onderwerp: tbv gesprek

Hoi [10.2.e],

Zoals gisteren met je besproken. Dit is een hoe wij als Fiod juridisch tegen de meldplicht aankijken in relatie tot VO en PIF richtlijn. Verder nog onze weergave van de praktische vertaalslag van de meldplicht voor de BTW en Invoerrechten. We hopen dat je hiermee uit de voeten kunt in je advisering richting [REDACTED] tbv zijn gesprek met [10.2.e]. Laat even weten hoe eea is gelopen omdat dat ook onze reactie, indien we dat nog gaan doen, bepaald richting OM over ons gemeenschappelijk gespreksverslag als toegezegd. Er blijft nl verschil van inzicht over de uitleg van de meldplicht en de gevolgen van een evt terugverwijzing.

In de kern gaat het om het volgende.

Art. 25-1 VO: "De instellingen, organen en instanties van de Unie en de krachtens het toepasselijke nationale recht bevoegde autoriteiten van de lidstaten melden het EOM zonder onnodige vertraging *elke strafbare gedraging ten aanzien waarvan het*

overeenkomstig artikel 22 en artikel 25, leden 2 en 3, zijn bevoegdheid zou kunnen uitoefenen.”

Art. 22-1 VO: 1. Het EOM is bevoegd voor strafbare feiten die de financiële belangen van de Unie schaden, als bedoeld in [PIF-Richtlijn] en zoals omgezet in het nationale recht, ongeacht of dezelfde strafbare gedraging naar nationaal recht als een ander strafbaar feit kan worden gekwalificeerd. Voor [BTW-fraude] is het EOM slechts bevoegd indien het in die bepaling beschreven *opzettelijke handelen of nalaten* betrekking heeft op het grondgebied van twee of meer lidstaten en er een totale schade van ten minste 10 000 000 EUR mee is gemoeid.

11.1

11.1

11.1

11.1

In de uitvoering hier nog even het beeld hoe we dit naar de praktijk en op basis van de afgesproken uitgangspunten vertaald hebben voor de btw meldingen en meldingen invoerrechten. Subsidie laten wij buiten beschouwing.

BTW:

11.1

11.1

groet en fijne avond

10.2.e

Verstuurd vanaf mijn iPad

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.

Van: [10.2.e] - BD/PPAC
Aan: [10.2.e]
Cc: [10.2.e] - BD/DRC/FO
Onderwerp: Twee mails
Datum: dinsdag 19 maart 2019 11:53:04

Dag [10.2],

Ter voorbereiding op morgen stuur ik je twee mails door. [11.1]
[redacted]
[redacted]

Morgenvroeg spreken [10.2.e] en ik je voorafgaand aan telefoongesprek met [10.2.e].
Het is niet gelukt op dat moment ook Hans vd Vlist te spreken; die spreek je donderdag.

Tot morgen.

Groet,

[10.2.e]

Verzonden met BlackBerry Work
(www.blackberry.com)

Van: [10.2.e] - BD/PPAC
Aan: [10.2.e] - BD/DRC/FO
Onderwerp: FW: gesprek FIOD-OM
Datum: maandag 18 maart 2019 14:32:26

Buiten reikwijdte

Van: [10.2.e] (FP Rotterdam) [mailto:[10.2.e]@om.nl]
Verzonden: maandag 18 maart 2019 9:34
Aan: [10.2.e] - BD/PPAC
CC: [10.2.e] (PaG Den Haag); [10.2.e]@belastingdienst.nl
Onderwerp: RE: gesprek FIOD-OM
 Beste [10.2.e]

Ik geef jou graag het volgende terug:

- In het gesprek tussen FIOD en OM zijn een aantal zaken duidelijk geworden. [11.1]

[Redacted text block]

- Er was overigens niet bij iedereen een weigering maar we willen graag als groep samen komen en gezien de korte reactietijd was dat bij enkele deelnemers geen haalbare kaart.

Buiten reikwijdte

[Redacted text block]

Met vriendelijke groet,

[10.2.e]
[10.2.e]

Openbaar Ministerie
Functioneel Parket

[10.2.e]

+31 [10.2.e]
 +31 [10.2.e]
 e-mail: [10.2.e]@om.nl

www.om.nl
 Bezoekadres:
 Posthumalaan 74
 3072 AG Rotterdam
 Postadres:
 Postbus 9164
 3007 AD Rotterdam

Van: [10.2.e] - BD/PPAC [mailto:[10.2.e]@minvenj.nl]
Verzonden: maandag 18 maart 2019 8:17
Aan: [10.2.e] (FP Rotterdam)
CC: [10.2.e] (PaG Den Haag); [10.2.e]@belastingdienst.nl
Onderwerp: RE: gesprek FIOD-OM
 Dag [10.2.e] (en [10.2.e] en [10.2.e]),

Dank voor je mail met stand van zaken. Fijn ook dat OM en FIOD een afgestemd verslag maken. Wat ik jullie graag meegeef is het volgende:

- Voor de nota aan M (en daarmee start consultatie) [11.1]

[Redacted text block] Ik krijg het tot op heden niet helder en hoop dat dat helder uit jullie verslag af te lezen valt.

- Je noemt geen datum waarop we het verslag kunnen verwachten. De start van de

consultatie stond gepland begin maart, voortkomend uit de over all planning om in november 2020 gereed te zijn en voortkomend uit het proces van begrotingsvoorbereiding 2020 en de afspraak in de HLG van 21 januari jl.. Iedere dag/week dat we later in consultatie gaan, betekent dat we elders in het proces moeten "knijpen" in formele reactietijd van anderen (RvS, TK, EK). Kortom, hoe eerder jullie verslag, hoe minder we uit de planning lopen.

- Zodra jullie kunnen aangeven wanneer we het verslag tegemoet kunnen zien, plan ik rondom die dag een kernteam om er over te spreken. Ik annuleer het overleg van vandaag vanwege jullie weigeringen.

Ik zie jullie verslag dus graag tegemoet!

Hartelijke groet,

10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M 10.2.e

minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Van: 10.2.e (FP Rotterdam) [mailto:10.2.e@om.nl]

Verzonden: vrijdag 15 maart 2019 16:01

Aan: 10.2.e - BD/PPAC

CC: 10.2.e (PaG Den Haag); 10.2.e@belastingdienst.nl

Onderwerp: gesprek FIOD-OM

Beste 10.2.e

Van het gesprek dat gisteren heeft plaatsgevonden tussen de FIOD en het OM – dat overigens aangenaam verliep in het pittoreske Utrecht- zal een kort verslag komen maar dat (concept maken) gaat 10.2.e en mij deze week niet meer lukken. Daarna willen we het eerst afstemmen met de FIOD en dan inbrengen. Als er op korte termijn nog een kerngroep bijeenkomst wordt gepland dan zullen we daar mondeling EEN terugkoppeling geven.

Ik wens je alvast een goed weekend.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

10.2.e

Openbaar Ministerie

Functioneel Parket

10.2.e

+31 10.2.e

+31 10.2.e

e-mail: 10.2.e@om.nl

www.om.nl

Bezoekadres:

Posthumalaan 74

3072 AG Rotterdam

Postadres:

Postbus 9164

3007 AD Rotterdam

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: [redacted] - BD/PPAC
Aan: [redacted] - BD/DRC/FO; [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl
Cc: [redacted]@om.nl; [redacted] [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted] - BD/DRC/FO; [redacted]@om.nl; [redacted] - BD/DWJZ/SBR; [redacted]
Onderwerp: RE: De meldingsplicht volgens de FIOD
Datum: vrijdag 8 maart 2019 17:11:44

Dank voor de opzet [redacted]. Inderdaad staat komende maandag een overleg van ons ingepland. Goed om daar de 'klokken gelijk te zetten'. Dan helpt het wel als we daarvoor de juiste mensen aan tafel hebben. Wie van OM en wie van FIOD kunnen maandag aanwezig zijn? Ik hoor graag even.

Groet, [redacted]

Verzonden met BlackBerry Work
 (www.blackberry.com)

Van: [redacted] - BD/DRC/FO [redacted]@minvenj.nl>
Datum: vrijdag 08 mrt. 2019 3:27 PM
Aan: [redacted]@belastingdienst.nl [redacted]@belastingdienst.nl>, [redacted]@belastingdienst.nl [redacted]@belastingdienst.nl>
Kopie: [redacted]@om.nl' [redacted]@om.nl>, [redacted]@om.nl>, [redacted] - BD/PPAC [redacted]@minvenj.nl>, [redacted]@belastingdienst.nl [redacted]@belastingdienst.nl>, [redacted] - BD/DRC/FO [redacted]@minvenj.nl>, [redacted]@om.nl [redacted]@om.nl>
Onderwerp: RE: De meldingsplicht volgens de FIOD

p.s.: maandag kernteam, zie ik. Dat treft!

Van: [redacted] - BD/DRC/FO
Verzonden: vrijdag 8 maart 2019 15:25
Aan: [redacted]@belastingdienst.nl; [redacted]@belastingdienst.nl
CC: [redacted]@om.nl; [redacted] [redacted] - BD/PPAC; [redacted] - BD/DRC/FO; [redacted]@belastingdienst.nl

Onderwerp: De meldingsplicht volgens de FIOD

Goede middag allemaal, naar aanleiding van de contacten over de meldingsplicht deze week en de ontstane verwarring wil ik nog graag een poging voor het weekend doen deze weg te nemen door de context terug te halen. Wat mij betreft, is het memo van de FIOD van 2 november jl. enkel een vertrekpunt in de discussie geweest. Het is echter niet als zodanig voorgelegd aan de HLG van 14 november 2018. Zie bijgevoegd memo, waarin de kern van het standpunt van de FIOD is afgezet tegen dat van J&V en OM. Naar aanleiding van de discussie in die HLG is er overleg geweest over een werkbare variant en dat heeft geleid tot een nieuw memo voor de HLG van 21 januari 2019 met een concreet voorstel voor de te volgen werkwijze. [redacted]

[redacted]
 [redacted]
 [redacted]
 [redacted] dan pakken we volgende week de draad weer op. Het lijkt me sowieso goed om binnenkort weer even de klokken gelijk te zetten door bij elkaar te komen.

Groeten en een heel fijn weekend,

[redacted]

[redacted]

.....
Ministerie van Justitie en Veiligheid / Ministry of Justice and Security in The Netherlands
Directie Rechtshandhaving en Criminaliteitsbestrijding /
Law Enforcement Departement
 Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag / PO Box 20301, NL-2500 EH Den Haag

.....
M +31 10.2.e

E 10.2.e @minvenj.nl



FIOD
Belastingdienst

MT FIOD

Belastingdienst/FIOD

Kingsfordweg 1
1043 GN Amsterdam
Postbus 58922
1040 EC Amsterdam
www.belastingdienst.nl

Contactpersoon

[REDACTED]
M [REDACTED]

[REDACTED]
[REDACTED]@belastingdienst.nl

[REDACTED]
M [REDACTED]
[REDACTED]@belastingdienst.nl

memo

Melding strafbare gedragingen aan EOM

Melding strafbare gedragingen aan EOM

De meldplicht is in artikel 24, lid 1, EOM verordening (EOM-VO) als volgt bepaald: "[Nationale autoriteiten] melden het EOM zonder onnodige vertraging elke strafbare gedraging ten aanzien waarvan het overeenkomstig artikel 22 en artikel 25, leden 2 en 3, zijn bevoegdheid zou kunnen uitoefenen". Blijkens overweging 48 van de EOM-VO gaat het om "gedragingen die mogelijk een strafbaar feit vormen dat onder de bevoegdheid van het EOM valt".

Datum

2 november 2018

Bijlage

Procesplaat

In overwegingen 50, 51, 52 en 53 en in artikel 24 van de EOM-VO staan (beperkt) de kaders voor de aanmelding van strafbare gedragingen die onder de reikwijdte van de verordening vallen.

De FIOD ziet een verschil in de meldingen van strafbare gedragingen op het terrein van EU-subsidiefraude en de meldingen op het terrein van Belastingen (grensoverschrijdende btw) en Douane (invoerrechten).

Hierna is uiteengezet waarom meldingen aan het EOM betreffende vermoedens van grensoverschrijdende btw-fraude en invoerrechten pas aan de orde kunnen zijn vanaf een art. 27 Sv-verdenking. Dit past naar de mening van de FIOD zowel in de EOM-VO, de PIF-Richtlijn als het nationale stelsel. Daarnaast zou het een deel van de problematiek van het OM met betrekking tot de afdoening van terugmeldingen ondervangen. De uiteenzetting geldt in ieder geval voor de grensoverschrijdende btw-fraude en invoerrechten, maar kan in onze optiek ook worden toegepast op de andere typen fraude waarbij de signalen (eveneens) afkomstig zijn van een toezichthouder.

Onderstaande toelichting laat onverlet het evocatierecht ex artikel 27 en het informatierecht ex artikel 24 lid 9 en lid 10 van de EOM-VO.

Grensoverschrijdende btw-fraude en invoerrechten

1. Het EOM is bevoegd voor delicten die staan omschreven in de PIF-Richtlijn. Kort en goed staat daar voor de btw dat het moet gaan om "grensoverschrijdende frauduleuze constructies" met daaraan gekoppeld een aantal meer specifieke handelingen die erop neerkomen dat er valse, onjuiste of onvolledige informatie wordt overgelegd waardoor er onvoldoende in de EU-schatkist terechtkomt. Het EOM is onbevoegd voor strafbare feiten met betrekking tot nationale directe belastingen, inclusief daarmee onlosmakelijk verbonden strafbare feiten (art. 22, lid 4, EOM-VO).

2. In het Nederlandse fiscale strafrecht kennen wij niet het begrip 'fraude' zoals dat wordt gehanteerd in de PIF-Richtlijn. Omdat deze richtlijn door afdeling wetgeving niettemin reeds afdoende lijkt te zijn neergeslagen in onze eigen wetgeving, moeten we voor de specifieke strafbaarstellingen terugvallen op onze eigen nationale wet (Algemene wet inzake rijksbelastingen, AWR). Dat brengt met zich dat wij voor de btw moeten kijken naar de artikelen 68 en 69 AWR. In de artikelen 68 en 69 AWR is onder andere bepaald dat degene die opzettelijk een onjuiste of onvolledige aangifte doet of opzettelijk (andere) door de belastinginspecteur gevorderde informatie niet of onvolledig verstrekt gestraft kan worden. Zie hierover ook art. 22, eerste lid, EOM-VO: "Het EOM is bevoegd voor strafbare feiten die de financiële belangen van de Unie schaden, als bedoeld in Richtlijn (EU) 2017/1371, en zoals omgezet in het nationale recht, ongeacht of dezelfde strafbare gedraging naar nationaal recht als een ander strafbaar feit kan worden gekwalificeerd."
3. Het vermoeden van een delict ex art. 68 en 69 AWR vloeit in het overgrote merendeel van de gevallen voort uit een controle die de Belastingdienst heeft gehouden. De grondslag voor het aan het OM voorleggen van een gedraging die tevens een strafbaar feit is, ligt in art. 5:44 Algemene Wet Bestuursrecht. Het Protocol AAFD voorziet in de concretisering van de afstemming met het OM. De Belastingdienst heeft voor het houden van dergelijke onderzoeken zijn eigen bevoegdheden. Hij heeft daarbij de vrijheid ("discretionaire bevoegdheid") om zijn capaciteit daar in te zetten waar hij dat het meest effectief acht. Indien en voor zover hij van mening is dat de belastingplichtige zich niet aan de fiscale wet- en regelgeving heeft gehouden, kan een schuldonderzoek worden ingesteld indien er niet al voldoende gegevens voor het vaststellen van de mate van verwijtbaarheid aanwezig zijn. Uiteindelijk komt de Belastingdienst tot de conclusie of er inderdaad sprake is van een verwijtbare overtreding van de fiscale wet- en regelgeving. Als dat zo is, bestaat de mogelijkheid om een straf - in de vorm van een boete - op te leggen. Dit is de bestuurlijke afdoening.
4. De Belastingdienst houdt bij bestraffing evenwel rekening met het AAFD-Protocol (Protocol aanmelding en afdoening van fiscale delicten en delicten op het gebied van douane en toeslagen). Hierin staan criteria waaraan een casus moet worden getoetst om te bezien of deze al dan niet in het strafrecht moet worden behandeld. Factoren die meespelen zijn onder meer de hoogte van het nadeel en niet-kwantificeerbare aspecten, zoals bijvoorbeeld waarheidsvinding, de betrokkenheid van facilitators en de voorbeeldfunctie van de belastingplichtige. Cruciaal is evenwel ook dat een vermoeden van opzet bestaat. De Belastingdienst bespreekt dan deze casus eerst in een afstemmingsoverleg met de FIOD. Als de zaak in aanmerking komt voor het strafrecht, wordt deze ingebracht in de Stuur- en Weegploegen¹ waarin ook het OM zit.
5. Als de casus afslaat naar het strafrecht, moet aldus sprake zijn van een verdenking in de zin van art. 27 WvSv. Zonder een dergelijke verdenking heeft de FIOD *geen enkele* opsporingsbevoegdheid. Met andere woorden, op basis van de informatie die de Belastingdienst zelf al heeft verzameld, moet worden beslist of de zaak een strafrechtelijke aanpak met inzet van opsporingsbevoegdheden verdient.
6. Het is cruciaal te beseffen dat het EOM nadrukkelijk de structuur en werking van de belastingadministratie van lidstaten onverlet laat (art. 22,

¹ Bijlage: Procesplaat

vierde lid, VO en art. 2, derde lid, PIF-richtlijn). Dat ziet niet alleen op de *organisatie* van het concern Belastingdienst, maar ook op alle toezichthoudende activiteiten van de Belastingdienst met inbegrip van zijn keuzes voor wat betreft de *handhaving* van fiscale wet- en regelgeving. Het EOM komt immers pas in beeld als sprake is van een vermoeden van een PIF-delict (en dus: het strafrecht!). Met andere woorden, het EOM verlangt van de Belastingdienst niet dat hij méér of ánder werk doet om te achterhalen of sprake is van een vermoeden van een PIF-delict. Overweging 12 bij de EOM-VO geeft aan dat deze Verordening, uit oogpunt van evenredigheid, niet verder gaat dan nodig is om de doelstellingen te verwezenlijken en dat de gevolgen ervan voor de rechtsorde en de institutionele structuur van de lidstaten zo beperkt mogelijk zijn gehouden. Het verplicht moeten loslaten van de huidige nationale proces zou strijdig zijn met dit streven. De EOM-VO laat het nationale proces/de nationale beoordeling ongemoeid. Hieruit vloeit voort dat de EOM-Verordening aldus ruimte laat voor de huidige nationale inrichting van het hiervoor geschetste proces om te komen tot de vaststelling van een strafbaar feit in de zin van de AWR. Deze lijn is dus zoals uiteengezet in de zin van de PIF-Richtlijn.

7. De meldplicht is in art. 24, lid 1, EOM-VO als volgt bepaald: "[Nationale autoriteiten] melden het EOM zonder onnodige vertraging elke strafbare gedraging ten aanzien waarvan het overeenkomstig artikel 22 en artikel 25, leden 2 en 3, zijn bevoegdheid zou kunnen uitoefenen". Blijkens overweging 48 van de EOM-VO gaat het om "gedragingen die mogelijk een strafbaar feit vormen dat onder de bevoegdheid van het EOM valt". De btw-fraude waarvoor het EOM bevoegd zou kunnen zijn, kan echter geen andere zijn dan die op grond van het nationale recht conform artikelen 68 en 69 AWR als zodanig kwalificeert. Dus met andere woorden, om tot het PIF-delict te *kunnen* komen, moet het gehele traject van de inzet van controlebevoegdheden van de Belastingdienst en - in voorkomende gevallen - tot en met de afweging in de Stuur- en Weegploeg worden doorlopen.
8. Na oprichting van het EOM, is er betreffende de strafrechtelijke afdoening de keuze: valt dit onder de bevoegdheid van het nationale OM of valt dit onder het EOM? Dit is het moment waarop de EOM-Verordening aan bod komt. Indien is voldaan aan het vermoeden van een strafbaar feit in de zin van de EOM-VO, omdat er een vermoeden is van grensoverschrijdende btw-fraude van meer dan EUR 10 mio in twee of meer lidstaten, dan is het naar onze mening noodzakelijk dat de zaak afslaat naar het EOM. Daarmee wordt volledig voldaan aan de meldplicht van het EOM: het staat immers nog niet in rechte vast dát het delict ook is gepleegd, dus is er nog steeds sprake van een *vermoeden* én het EOM zou daarvoor bevoegd *kunnen* zijn, dit geheel aan de eigen verdere beoordeling van dit EOM.

Aanmeldscenario's EOM

Drie scenario's voor een nationaal efficiënt mechanisme van eerste beoordeling van casus die mogelijk onder de reikwijdte van het EOM vallen, worden hierna kort uitgewerkt:

1. Doorsluisscenario
2. Adviserend scenario
3. Gecoördineerde voorbereiding

Basisgedachte bij een nationaal efficiënt mechanisme is dat er sprake is van een bepaalde mate van coördinatie bij het insturen van signalen.

1. Doorsluisscenario

In dit scenario zouden alle meldingen van alle toezichthoudende en opsporende instanties zonder bewerking beschikbaar worden gesteld aan het EOM. Een relatief klein stafbureau zou dit proces administratief kunnen ondersteunen en coördineren. De enige inhoudelijke werkzaamheid zou zijn om te beoordelen of de gemelde casus onder de reikwijdte van de PIF Richtlijn en de EOM-VO valt.

Beoordeling:

Voor EU-subsidiefraudemeldingen zou dit 'doorsluis'-scenario mogelijk kunnen werken, omdat een signaal op dit terrein meestal direct een strafrechtelijke aangelegenheid betreft die bij het OM berust. Dit soort signalen ziet vaak op aangiften van strafbare feiten die worden gedaan. Naar de mening van de FIOD kunnen casusposities EU-subsidiefraude mogelijk door nationale instanties direct worden ingestuurd naar bijvoorbeeld een stafbureau, bijvoorbeeld bij het Nederlandse OM, dat deze signalen vervolgens na een zeer lichte check instuurt aan het EOM. Dit eerste scenario is volgens de fiscale wetgeving niet mogelijk voor meldingen op het gebied van de grensoverschrijdende btw en de invoerrechten. In dit scenario zouden (mogelijk) ook de 'early warnings' uit Eurofisc moeten worden gemeld bij het EOM, terwijl 'early warnings' eerst nog door de betrokken lidstaten moeten worden onderzocht en (lang) niet in alle gevallen daadwerkelijk tot vervolgacties leiden. Hetzelfde geldt voor bevindingen uit multilaterale controles (MLC's).

De Belastingdienst/Belastingen en Belastingdienst/Douane zijn belast met het toezicht op de naleving van de fiscale wet- en regelgeving. Zoals hiervoor is beschreven vindt in gevallen waarbij de Belastingdienst van mening is dat mogelijk sprake is van een strafbaar feit (art. 27 Sv), afstemming plaats op basis van de eerder genoemde AAFD-Richtlijnen.

Dit eerste 'doorsluis'-scenario, waarbij alle mogelijke signalen aan het EOM zouden moeten worden voorgelegd, stuit ook op andere juridische knelpunten die *niet* door de EOM-VO worden ondervangen. Stel dat de Belastingdienst direct ná zijn controle zou melden bij het EOM en het EOM zegt: "Ha, interessant, mogelijk is dat inderdaad iets voor mij, maar ik heb nog meer informatie nodig", dan ontstaat er een gat in het onderzoek. De Belastingdienst mag zijn bevoegdheden niet inzetten voor strafrechtelijke doeleinden (en als het EOM zich geïnteresseerd verklaart, kan er alleen maar sprake zijn van strafrecht, vgl. onze nationale situatie). En de FIOD kan zijn bevoegdheden ook niet inzetten, want er is nog geen sprake van een verdenking in de zin van art. 27 Sv. Om te voorkomen dat het proces aldus in een impasse belandt, dient het huidige nationale traject volledig te worden afgewikkeld. Het is onwenselijk dat op dit systeem dat sinds jaar en dag geldt in Nederland een inbreuk kan worden gemaakt voor het EOM. Voorts zou dit scenario betekenen dat het EOM ongelimiteerd alle meldingen ontvangt terwijl het OM een aanzienlijk deel daarvan niet ontvangt omdat meldingen aan het OM nog steeds via het nationale traject lopen. Ook dat kan of zal leiden tot hiaten en/of impasses in de onderzoeken. Ook roept het weer allerlei andere vragen op. Zoals: in welk regime (fiscaal of strafrecht) valt de zaak als het EOM deze niet oppakt, met daarbij het risico van kostbaar tijdverlies (instanties die naar elkaar kijken c.q. op elkaar wachten) terwijl bij de opsporing en bestrijding van fraude snelheid van handelen juist een cruciale factor is.

Het lijkt daarnaast onwerkbaar om elk signaal te melden, ongeacht of vermoedelijk sprake is van een strafbaar feit.

2. Adviserend scenario

In dit geval worden alle meldingen voorzien van een annotatie of advies ten behoeve van het EOM.

Beoordeling

Uit de EOM-VO en de PIF-richtlijn kan worden afgeleid dat wij het nationale stelsel zoals wij dat nu kennen voor de afweging tussen bestuurlijke en strafrechtelijke afdoening van btw-fraude volledig kunnen blijven hanteren. En op het moment dat er na afweging op nationaal niveau sprake is van een potentieel PIF-delict waarvoor het EOM bevoegd zou kunnen zijn, wordt dit gemeld aan het EOM. Wij zien geen enkel artikel in de EOM-VO dat hieraan in de weg zou staan.

Voor het EOM is het voordeel van het toepassen van dit scenario dat zijn capaciteit zeer efficiënt kan worden ingezet op kansrijke meldingen (zie ook overweging 29 bij de EOM-VO).

Ook hier geldt dat artikel 22, vierde lid, EOM-VO en artikel 2, derde lid, PIF-Richtlijn aangeven dat de EOM-VO en de PIF-Richtlijn de structuur, inrichting en werking van de belastingadministratie van de lidstaten onverlet laat. Met dit scenario wordt het meest tegemoet gekomen aan deze voorwaarde. Deze interpretatie heeft tevens als grote voordeel dat de komst van het EOM eenvoudig kan worden ingepast in het nationale systeem. Er hoeft geen nieuw gremium te worden opgetuigd en het OM krijgt niet gigantisch veel terugmeldingen waar wat mee moet worden gedaan.

3. Gecoördineerde voorbereiding

In dit scenario vindt de inzending naar het EOM plaats nadat de bespreking van de casus heeft plaatsgevonden in een stuur- en weegploeg naar Nederlands model en projectvoorbereiding heeft plaatsgevonden. Dit houdt dan ook projectvoorbereiding in met een aanzienlijk capaciteitsbeslag (bij ons ongeveer 20% van de capaciteit).

Beoordeling:

Dit scenario voldoet niet aan de voorwaarde van de Verordening, dat gedragingen die mogelijk een strafbaar feit vormen, onverwijld worden ingestuurd naar het EOM.

Conclusie

De FIOD beveelt scenario 2 'Adviserend scenario' aan.

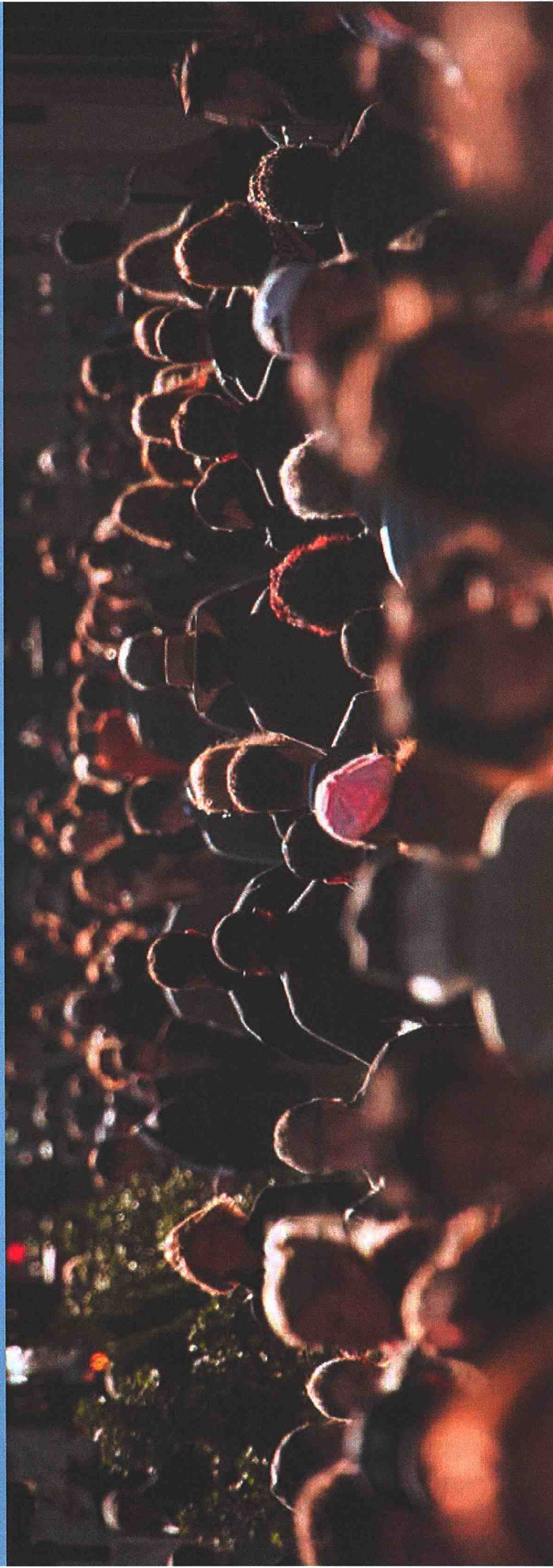
De EOM-VO staat er niet aan in de weg dat er op nationaal niveau een afweging wordt gemaakt of sprake is van een delict waarvoor het EOM bevoegd zou kunnen zijn. Er is dus niets op tegen om voor het EOM dezelfde systematiek te hanteren die wij thans met eerst het afstemmingsoverleg en vervolgens de Stuur- en Weegploegen kennen. Sterker nog, artikel 22, vierde lid, EOM-VO lijkt die ruimte expliciet te bieden. Dat kan eenvoudig worden geïmplementeerd, omdat er geen enkel nieuw instituut voor hoeft te worden opgericht of een nieuw systeem voor hoeft te worden ingevoerd. Overigens, dit beantwoordt nog niet de vraag *wie* dan moet melden bij het EOM (daar is de VO, zoals wij concludeerden, niet helder in).

Voor de andere PIF-delicten zou hetzelfde kunnen gelden. Vermoedens van fraude komen - voor zover wij kunnen overzien, situatie van OLAF uitgezonderd - ook bij toezichthouders vandaan. De constatering dat het EOM alléén gaat over het strafrecht is een belangrijk aanknopingspunt om het bestuurlijke voortraject met alle discretionaire bevoegdheden van dien intact te kunnen laten en om alleen in geval van een vermoeden van grensoverschrijdende btw-fraude met een totale schade van tenminste EUR 10 miljoen te melden aan het EOM omdat het EOM alleen dan, op basis van de aan haar toegekende bevoegdheden, daadwerkelijk in actie zou kunnen komen.

Het lijkt ons uitermate pragmatisch en in lijn met de bedoeling van de EOM-VO en de PIF-Richtlijn als zoveel als mogelijk aangesloten kan worden bij het huidige nationale stelsel. Gelet op de beperkt beschikbare tijd voor de implementatie willen wij er dan ook voor pleiten om deze weg te volgen. Daarnaast lijkt dit claims vanuit bijv. de Belastingdienst grotendeels te voorkomen, omdat die immers gewoon het werk kan blijven doen op de manier waarop dat altijd al gebeurt. Via het AAFD-Protocol kunnen er schuifjes en knoppen worden geïmplementeerd, zodat het EOM van zijn gewenste zaken kan worden voorzien.



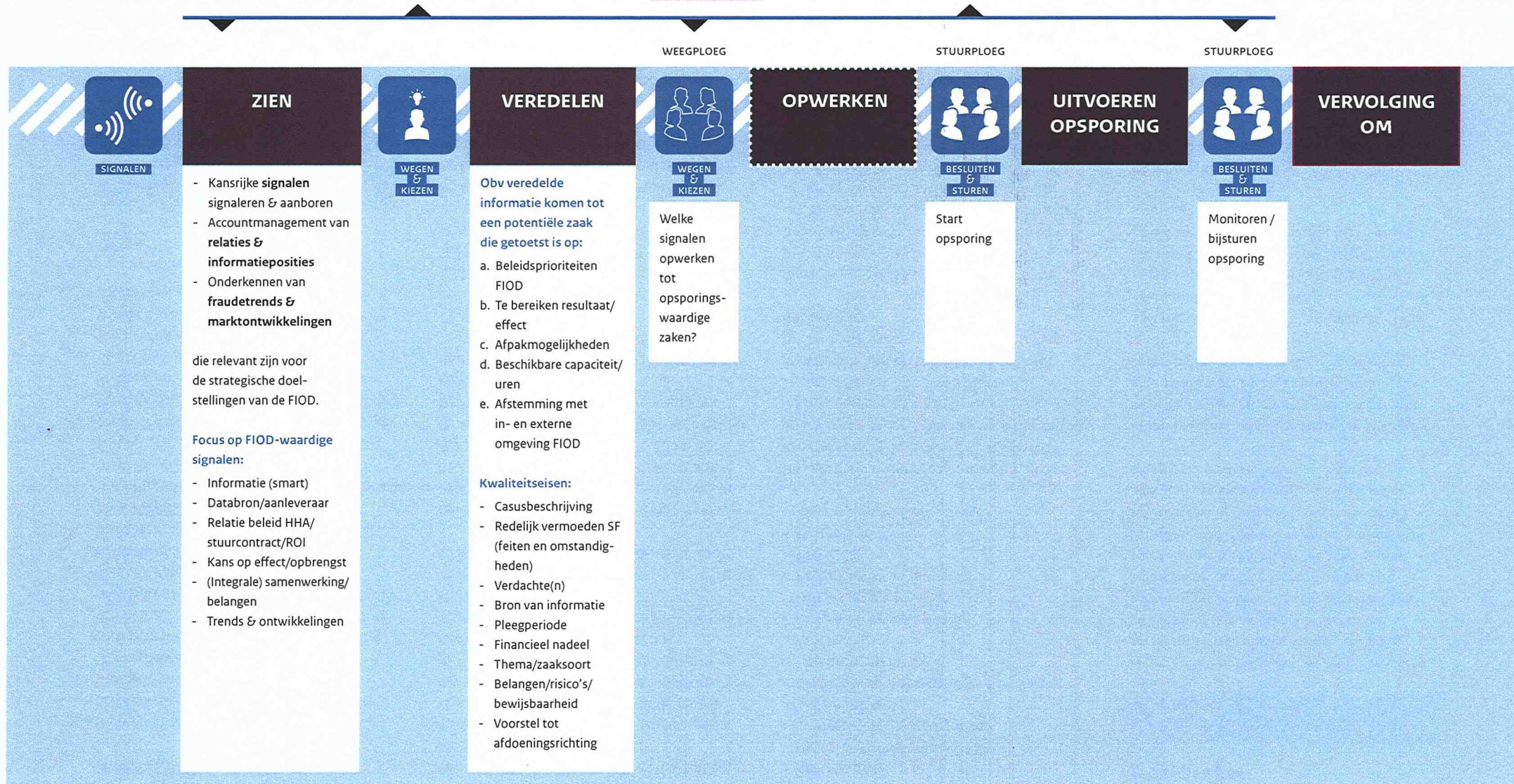
Procesplaat 'Zien tot Zitting'



Procesverantwoordelijkheid Account OI

ACCOUNT OI
OPSPORING
TOEZICHTOUDER
OM

Procesverantwoordelijkheid Opsporing



Cockpit (monitoren, overzicht creëren, BI etc.)

ZIEN <

> ZITTING

Toelichting

Inleiding

De toelichting op de procesplaat 'ZIEN tot ZITTING' is gebaseerd op de input van drie werkgroepen waarin de verschillende 'bloedgroepen' vanuit de FIOD waren vertegenwoordigd. Het is een beschrijving van het proces hoe we als FIOD, samen met onze ketenpartners, komen tot de zaken die voldoen aan onze strategische en operationele doelstellingen. Dit proces bestaat uit de stappen 'ZIEN', 'VEREDELLEN' en 'OPWERKEN'. De beschrijving is op hoofdlijnen. De verdere invulling vindt plaats in de CT's. De teamleiders binnen het CT zorgen voor de implementatie en werking ervan. De teamleider Account/OI is aanjager. Landelijke implementatie (voor zover nodig) en monitoring van voortgang vindt plaats door de teamleiders Account/OI. Deze toelichting is nadrukkelijk geen herhaling van de procesplaat; de procesplaat is in die zin de basis en leidend.

Zien

- Kansrijke signalen signaleren & aanboren
- Accountmanagement van relaties & informatieposities
- Onderkennen van fraudetrends & marktontwikkelingen

Door groei in mensen, thema's, visie, veranderingen in onze omgeving moeten we

doorontwikkelen 'om de beste FIOD-zaken binnen te halen'. Deze gewenste doorontwikkeling is een continu proces en verschilt per team, per portefeuille en per persoon en dat is prima. Bij het ZIEN staat het pionieren centraal. Medewerkers krijgen én nemen de ruimte bij bovenstaande activiteiten (zie kader). Uitproberen, de neus stoten en opnieuw proberen hoort daar nadrukkelijk bij. Er is geen vast proces of vaste structuur waarbinnen het ZIEN plaatsvindt.

Iedere FIOD-medewerker kan ZIEN. Het is echter de taak en verantwoordelijkheid van de accountmanagers binnen de zes teams Account/OI, AMLC, ACC, FACT, TCI en SOI. Omdat het nodig is om overzicht en inzicht te hebben van de binnenkomende signalen (voor capaciteitsinzet en realisatie doelstellingen), is Account/OI in het CT op de hoogte van het resultaat van het ZIEN van alle CT-medewerkers.

ZIEN kun je op heel veel manieren doen. Ieder taakveld heeft zijn eigen omgeving met verschillende actoren en daarom is een goede omgevingsscan nodig. Kansen kunnen zich op allerlei manieren voordoen. In dit stuk noemen we er een aantal. Kennis over (de werelden achter de) thema's en een goed relatiernetwerk zijn essentieel voor het ZIEN. Het is ook belangrijk om geZIEN te worden door te communiceren over wat we doen, hoe we het doen en hoe men bij ons terecht kan. Het ZIEN kan zich bijvoorbeeld richten op:

- Ketenpartners toezicht en vervolging-ZIEN
- Strafrechtelijke onderzoeken ZIEN-leercirkel
- Data en bestanden @ZIEN
- Literatuur en media media-ZIEN
- Cursussen en wetenschap wetenschappelijk-ZIEN
- Bedrijfsleven en burgers PPS-ZIEN
- Buitenland internationaal ZIEN

De resultaten van het ZIEN worden, indien van toepassing, vastgelegd in Summ-IT; goede vastlegging is cruciaal voor het vervolg. De teamleider Account/OI, AMLC, ACC, FACT, TCI en SOI heeft het overzicht van de activiteiten binnen het ZIEN en deelt dit op landelijk niveau met de collega's: geen dubbelingen.

Als het resultaat van het ZIEN een relatie/informatiepositie/ fraudetrend/ marktontwikkeling is dan is het aan de ZIENER om dit, indien nodig, op de juiste plaats binnen of buiten de organisatie te laten landen. Bijvoorbeeld bij: Informatiedesk, SOI, TCI, MT, toezichthouder, OLAF, ministerie etc. Als het resultaat van het ZIEN een FIOD-waardig signaal betreft dan komt de volgende stap van het proces in beeld, te weten VEREDELLEN. In de praktijk zullen deze stappen vaak vloeiend in elkaar overlopen.

Veredelen

Op basis van veredelde informatie komen tot een potentiële zaak die getoetst is

Na het ZIEN volgt een stap waarin, in de kern, een document gemaakt wordt, zodat een beslissing genomen kan worden of het signaal opgewerkt wordt. Op basis van een beperkte investering qua tijd en energie wordt, na het VEREDELLEN, een beslissing genomen over of we een signaal verder gaan OPWERKEN. De ambitie is dat 90% van de zaken die opgewerkt wordt daadwerkelijk leidt tot een strafrechtelijke onderzoek.

De medewerker schat, op basis van zijn eigen professionaliteit, in of een beslisdocument opgemaakt wordt. Onder professionaliteit wordt in dit verband verstaan dat rekening wordt gehouden met onze:

- strategische doelstellingen (impact/effect, samenwerking, afpakken);
- operationele doelstellingen (op thema's, aanmelders, return on investment);
- beschikbare capaciteit/uren (in CT maar ook daarbuiten).

Tevens wordt onder die professionaliteit verstaan dat in een zo vroeg mogelijk stadium het signaal besproken wordt met:

- PL Account/OI;
- PL Opsporing;
- Externe partners.

Het veredelen betreft het zoeken naar en het bij elkaar brengen van informatie over een signaal en daar vervolgens duiding aan geven. De informatie komt uit de verschillende systemen en/of van derden. Het veredelen van een signaal beslaat een korte periode; meestal van slechts enkele dagen. Voor complexere signalen zal meer tijd nodig zijn.

Een veredeld signaal wordt, in de vorm van een beslisdocument, in een Weegploeg ingebracht. In deze Weegploeg zitten (vertegenwoordigers van): opsporing, Account/OI, OM en de Belastingdienst. Zij nemen de beslissing of het signaal verder opgewerkt wordt. Het opwerken van een signaal gebeurt onder verantwoordelijkheid van opsporing en in nauwe samenwerking met Account/OI. In de Weegploeg wordt expliciet aandacht geschonken aan andere afdoeningsmodaliteiten dan het strafrecht.

Opwerken

Op basis van vooronderzoek komen tot een concreet voorstel voor doelstelling en aanpak van zaak

Indien een Weegploeg besloten heeft tot OPWERKEN van een signaal, wordt een beslisdocument (preweeg-document) voor een Stuurploeg voorbereid. Bij de aanvang van het OPWERKEN is beschikbaar:

- Overdrachtspv (start informatie, verrichte handelingen en bevindingen uit processtappen ZIEN en VEREDELLEN);

- Summ-IT registratie met onderliggende informatie, koppelingen, ingevuld algemeen – en afsprakenjournaal;
- Eventuele fysiek dossier met informatiestukken;
- Bronbevragschecklist (wat is wanneer met welk resultaat al opgevraagd);
- Resultaat Afpakapp en reeds verkregen inzicht in vermogen;

In het proces OPWERKEN zullen diverse proces-verbalen worden opgesteld waaronder een afsluitend proces-verbaal van bevindingen welke de basis is voor een eventueel art. 27 proces-verbaal (start opsporing). Verder kunnen de volgende activiteiten verricht worden (niet limitatief): IRN, ontwikkelen afpakscenario's, inzet BOB-light dwangmiddelen en opstellen bewijsmatrix. De mogelijke aanpakscenario's/ interventiemogelijkheden in de opsporing met bijbehorende benodigde capaciteit, competenties en doorlooptijd worden in beeld gebracht. In het beslisdocument worden alle scenario's met een concrete onderzoeksdoelstelling beschreven en wordt aan de Stuurploeg een advies gedaan over het gewenste aanpakscenario.

Tijdens het OPWERKEN moet erop gelet worden dat niet met de opsporing wordt gestart voordat er een formeel besluit van een Stuurploeg heeft plaatsgevonden. Tevens is aandacht voor het proces nodig (tijds agendering Stuurploeg) en de vastlegging in de systemen (PSF/Summ-IT verslaglegging besluitvorming).

Cockpit

In de Cockpit zitten: Account/OI, opsporing, controller/PFC'er, verwervingsofficier OM/FP.

De Cockpit is een gremium met een regie- en adviesfunctie voor de gehele keten. Je kan het zien als een verkeerstoren die de verschillende vliegtuigen (processen, thema's, CT's, etc.) aan- en bijstuurt als daar redenen voor zijn. Vanuit een helicopterview heeft de Cockpit zicht op:

- de resultaten van de doelstellingen uit het handhavingsarrangement (HHA);
- de keuzes die gemaakt worden bij de acceptatie van zaken;
- de beschikbare c.q. vrije capaciteit.

De doelgroepen van de Cockpit zijn de verschillende Stuur- en Weegploegen (SWP'en), de Stuurgroep FP-FIOD en het MT FIOD. De Cockpit adviseert (niet vrijblijvend) aan deze doelgroepen om regie te kunnen voeren op de resultaten binnen de gehele keten. Deze adviezen zien tevens op eventueel ingrijpen op/het aanpassen van de doelstellingen uit het HHA. De Cockpit wordt gevoed met rapportages en analyses vanuit Bedrijfsvoering FIOD en FP.

Kwaliteiten

Zieners:

- Nieuwsgierig
- Pionier
- Netwerker pur sang

- Communicatief ijzer sterk
- Weet wie waarvan is (intern en extern)
- Organisatiesensitiviteit

Veredelaars en opwerkers:

- Ervaring in de opsporing
- Financiële kennis
- Maximaal gebruik maken van kennis en kunde anderen
- Besluitvaardig
- Hoofd en bijzaken onderscheiden
- Communicatief vaardig
- Schriftelijk vaardig
- Kennis van en gevoel bij:
 - strategische doelstellingen (impact/ effect, samenwerking, afpakken)
 - operationele doelstellingen (op thema's, aanmelders, return on investment)
 - beschikbare capaciteit/uren (in CT maar ook daarbuiten)

Van belang

- Elkaar aanspreken als zaken niet goed gaan/ afspraken niet worden nagekomen;
- Sturen door management (teamleiders en MT) op het afgesproken werkproces;
- Implementatie werkproces samen met regionale/landelijke partners;
- Communicatie over werkproces;
- Begeleiding van medewerkers in werkproces.

Dit is een uitgave van:
FIOD
oktober 2017



Leden HLG Implementatie EOM

PPAC

Turfmarkt 147
2511 DP Den Haag
Postbus 20301
2500 EH Den Haag
www.rijksoverheid.nl/jenv

Contactpersoon

10.2.e

Datum

09 november 2018

memo

Agendapunt 4a – Meldplicht

Achtergrond

Tijdens de besprekingen in het kernteam EOM over de implementatie van de EOM-verordening is gebleken dat er op onderdelen verschillende interpretaties leven over onder deze EOM-verordening geldende verplichtingen. Een voorbeeld daarvan dat voor de praktijk grote gevolgen zal hebben is de verplichting voor nationale autoriteiten onder artikel 24, EOM aan het EOM PIF-feiten te melden ten aanzien waarvan het EOM zijn bevoegdheid zou kunnen uitoefenen. De FIOD en het OM, gesteund door het ministerie van justitie en veiligheid, hanteren daarbij 11.1 uitgangspunten. Hieronder worden de belangrijkste elementen van de beide standpunten benoemd. Een uitgebreidere onderbouwing van het standpunt van de FIOD in de vorm van een memo van de FIOD is bijgevoegd.

FIOD

De FIOD meent dat 11.1

[Redacted text block]

Overweging 12 bij de EOM-verordening geeft aan dat deze verordening, uit oogpunt van evenredigheid, niet verder gaat dan nodig is om de doelstellingen te verwezenlijken en dat de gevolgen ervan voor de rechtsorde en de institutionele structuur van de lidstaten zo beperkt mogelijk zijn gehouden. 11.1

[Redacted text block]

OM en JenV

Het OM en JenV menen 11.1

[Redacted text block]

[Redacted] Tijdens een conferentie over het EOM in Wenen op 8 november jl. is de vraag naar de interpretatie van deze bepaling door de Nederlandse delegatie voorgelegd aan een panel over artikel 24, EOM. Het panel was van mening 11.1

[Redacted text block]

Besluit

Dit gegeven vormt aanleiding het punt thans voor te leggen aan de HLG met het verzoek aan te geven of de HLG het noodzakelijk acht dit punt eerst uit de weg te ruimen voordat het wetsvoorstel in consultatie wordt gebracht dan wel los daarvan het gesprek daarover voort te zetten en zo nodig aan te koersen op besluitvorming op politiek niveau. Op 23 november a.s. is een ambtelijk overleg bij Financiën voorzien om de verschillende gezichtspunten nader te bespreken.



de leden van de HLG

**Directoraat-Generaal
Rechtspleging en
Rechtshandhaving**
Directie Rechtshandhaving en
Criminaliteitsbestrijding
F&O

Turfmarkt 147
2511 DP Den Haag
Postbus 20301
2500 EH Den Haag
www.rijksoverheid.nl/jenv

Contactpersoon

10.2.e

M 10.2.e
minvenj.nl

Datum
17 januari 2019

Bijlagen
1

memo

Vervolg bespreking meldingsplicht artikel 24, EOM

Tijdens de bijeenkomst van de HLG op 19 november jl. is uitvoerig gesproken over de reikwijdte van de meldingsplicht voor nationale autoriteiten onder artikel 24, EOM-Verordening. Korthedshalve breng ik graag het memo in herinnering dat was opgesteld voor agendapunt 4a van deze vergadering (bijgevoegd).

De conclusie van de Voorzitter na deze discussie was als volgt:

- voor de consultatie nemen we als uitgangspunt dat er werkbare afspraken gemaakt gaan worden met het EOM, 11.1
- Mocht 11.1 blijken dat 11.1
- Tevens wordt ingezet op overleg met 10.2.a op deze punten, om steun in Brussel te verwerven.

Naar aanleiding van deze bijeenkomst hebben de FIOD, het ministerie van financiën, het OM en J&V/DRC overleg gevoerd om te bezien of er wellicht voor gevallen van btw-fraude een werkbare modus te vinden zou zijn. De 11.1 variant 11.1, houdt in dat er voor deze categorie zaken standaard een zgn. signaaldocument zal worden opgemaakt en dat op basis daarvan de zaak al dan niet aan het EOM wordt gemeld. 11.1

[Redacted text block]

In de geest van deze bespreking zal worden onderzocht of een dergelijke werkwijze ook voor douanezaken en voor de derde categorie potentiële EOM-zaken (i.e. EU-subsidies) kan worden gehanteerd. Op 17 januari 2018 heeft

overleg plaatsgevonden met de NVWA en de RVO. De uitkomst daarvan is 11.1

Uiteraard zullen de details daarvan verder moeten worden doordacht en de werkprocessen die daaruit voortvloeien nog moeten worden ingericht. Het overleg met de douane zal op korte termijn moeten plaatsvinden, want dat is nog niet gebeurd.

Het 11.1 punt is nu dat het OM 11.1

Voorstel aan de HLG

De brede meldingsplicht op grond van artikel 24, EOM zal in de praktijk vooralsnog als volgt worden geïnterpreteerd: 11.1

De vraag aan de HLG is met andere woorden of deze er mee kan instemmen dat de door de FIOD voor btw-fraude voorgestelde werkwijze verder kan worden uitgewerkt voor alle drie de eerdergenoemde categorieën EU-fraude zaken, even aannemende dat de douane daar voor invoerrechten eveneens voorstander van zal zijn.

Zonder dat dit bedoeld is als een inhoudelijk argument bij de keuze 11.1

BIJLAGEN:

1. Memo meldplicht van HLG d.d. 19 november 2018
2. Memo OM over interpretatie artikel 24 EOM
3. Memo FIOD over aantallen BTW-meldingen

Van: [redacted] - BD/PPAC
Aan: [redacted] - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: Concept Impactanalyse FIOD met bijlagen
Datum: vrijdag 8 maart 2019 11:50:49
Bijlagen: [image007.png](#)

Ja, deze had ik gekregen van je.
 FIOD kan veel onduidelijkheid weghalen; ben dan benieuwd hoe OM reageert

Van: [redacted] - BD/DRC/FO
Verzonden: vrijdag 8 maart 2019 11:41
Aan: [redacted] - BD/PPAC
Onderwerp: FW: Concept Impactanalyse FIOD met bijlagen

Verzonden met BlackBerry Work
 (www.blackberry.com)

Van: [redacted] - BD/DRC/FO <[redacted]@minvenj.nl>
Datum: vrijdag 08 mrt. 2019 09:33
Aan: [redacted] (FP Amsterdam) <[redacted]@om.nl>, [redacted] (FP Rotterdam) <[redacted]@om.nl>, [redacted] - BD/DRC/FO [redacted], [redacted] - BD/PPAC [redacted]@minvenj.nl
Onderwerp: RE: Concept Impactanalyse FIOD met bijlagen
 Ah, ja, precies. Dat vermoedde ik al. Wat mij betreft [redacted]
 [redacted]
 [redacted]. Groet, [redacted]

Verzonden met BlackBerry Work
 (www.blackberry.com)

Van: [redacted] (FP Amsterdam) [redacted]@om.nl
Datum: vrijdag 08 mrt. 2019 09:17
Aan: [redacted] - BD/DRC/FO <[redacted]@minvenj.nl>, [redacted] (FP Rotterdam) <[redacted]@om.nl>
Onderwerp: FW: Concept Impactanalyse FIOD met bijlagen
 Deze

Van: [redacted] (PaG Den Haag)
Datum: 11 februari 2019 om 14:55:01 CET
Aan: [redacted] (FP Amsterdam)
Onderwerp: FW: Concept Impactanalyse FIOD

Van: [redacted] - BD/DRC/FO [mailto:[redacted]@minvenj.nl]
Verzonden: vrijdag 2 november 2018 16:41
Aan: [redacted] (PaG Den Haag); [redacted] (PaG Den Haag); [redacted] (FP Rotterdam); [redacted]; [redacted] - BD/DWJZ/SBR
CC: [redacted] - BD/PPAC
Onderwerp: FW: Concept Impactanalyse FIOD met bijlagen
 Bij deze! Goed w/e en tot maandag, [redacted]

Verzonden met BlackBerry Work
 (www.blackberry.com)

Van: 10.2.e@belastingdienst.nl 10.2.e@belastingdienst.nl>
Datum: vrijdag 02 nov. 2018 16:39
Aan: 10.2.e - BD/PPAC 10.2.e@minvenj.nl, 10.2.e - BD/DRC/FO
<10.2.e@minvenj.nl>
Kopie: 10.2.e@belastingdienst.nl <10.2.e@belastingdienst.nl>
Onderwerp: Concept Impactanalyse FIOD met bijlagen

Beste 10.2.e en 10.2.e

Bijgevoegd de concept impactanalyse van de FIOD, met daarbij de bijlage over de melding van strafbare gedragingen. Willen jullie dit delen met de leden van het Kernteam?
Alvast dank en fijn weekend.

(Zie het bijgevoegde bestand: Memo Impactanalyse FIOD 02112018.pdf)(Zie het bijgevoegde bestand: Memo Melding signalen EOM.pdf)(Zie het bijgevoegde bestand: Procesplaat Zien tot Zitting.pdf)

Met vriendelijke groet/Kind regards,



Kingsfordweg 1 | 1043 GN | AMSTERDAM
Postbus 58922 | 1040 EC | AMSTERDAM
+31 10.2.e / +31 10.2.e
+31 10.2.e
10.2.e@belastingdienst.nl

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.

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: 10.2.e (FP Amsterdam)
Aan: 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e (FP Rotterdam)
Onderwerp: RE: eom
Datum: vrijdag 8 maart 2019 09:15:44

Ik heb het over 2 notities van november een impactanalyse en twee bijbehorende stukken de zien tot zitting methodiek en een notitie over de meldplicht.

Kan best dat ik 11.1

[Redacted text block]

Ik zet 10.2.e in de c.c. Ik ben niet meer bereikbaar want ik moet eerst een training geven en dan een echte crisisoefening doen dus kan dan niet op mijn telefoon kijken.

10.2. weet overal van.

Groet 10.2.e

Van: 10.2.e - BD/DRC/FO
Datum: 8 maart 2019 om 08:38:39 CET
Aan: 10.2.e (FP Amsterdam), 10.2.e - BD/PPAC
CC: 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: RE: eom

Hey, goede morgen, 10.2.e. Wat een tijd heb je hierin gestopt, pffff! Ik ga het nog even goed bestuderen.

Na een snelle scan even twee voorlopige opmerkingen: op welke notitie van de FIOD baseer jij je nou precies? Er is er ooit wel een geweest met daarin 11.1

[Redacted text block]

[Redacted text block] Ik heb in reactie op 10.2.e memo voor de HLG in januari ook aangegeven dat het 11.1

[Redacted text block] Weet je dat nog?

Ik ben thuis, maar zo nodig zoek ik het memo even voor je op, ok? Wil je dat ik bevestiging vraag bij de FIOD dat 11.1?

En, ik heb 10.2.e na het gesprek met iou ook nog even gebeld, omdat ik me afvroeg 11.1

[Redacted text block]

10.2.e stelt dat 11.1

[Redacted text block] Hopelijk helpt dit allemaal de verwarring weg te nemen.

Werk-ze en fijn weekend vast, 10.2.e

Verzonden met BlackBerry Work
(www.blackberry.com)

Van: 10.2.e (FP Amsterdam) 10.2.e @om.nl>

Datum: vrijdag 08 mrt. 2019 08:18

Aan: 10.2.e - BD/DRC/FO 10.2.e @minvenj.nl>, 10.2.e - BD/PPAC
<10.2.e @minvenj.nl>

Kopie: 10.2.e (FP Amsterdam) 10.2.e @om.nl>

Onderwerp: eom

Beste 10.2.e en 10.2.e

Na het op alle manieren te hebben bekeken en met een aantal mensen te hebben gesproken, kom ik tot de volgende berekening. Deze berekening moet nog worden goedgekeurd door het College. Dinsdag gaan we bij elkaar zitten om daar aan te werken. 11.1

Nogmaals voor het college is het van groot belang dat de eigen impact analyse meegaat naar de minister zodat hij zijn eigen oordeel kan vormen. 11.1

Ik kan het helaas alleen in mailvorm doorgeven vandaag, de rest moet als 10.2.e er weer is. De cijfers zijn besproken met de FIOD en ook de scenario's. 11.1

10.2.e gesproken en die 11.1

11.1

Blz 38 impact analyse OM moet dan als volgt worden gewijzigd

11.1

Hoop dat het zo duidelijk is.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Openbaar Ministerie

Functioneel Parket

10.2.e

IJdok 163, 1013 MM Amsterdam

Postbus 779, 1000 AT Amsterdam

T 10.2.e

E 10.2.e@om.nl

www.om.nl

secretaresse 10.2.e T 10.2.e M 10.2.e Email: 10.2.e@om.nl

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: 10.2.e - BD/DRC/FO
Aan: 10.2.e : 10.2.e - BD/PPAC; 10.2.e - BD/DWJZ/SBR
Cc: 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: meldplicht artikel 24, EOM - gesprek met 10.2.e
Datum: woensdag 6 maart 2019 16:53:26

Ik heb 10.2.e net in goede harmonie gesproken (Buiten reikwijdte) met het volgende resultaat:
- 10.2.e stelde dat 11.1
- 10.2.e heeft echter de indruk 11.1
Ik heb aangegeven dat 11.1
, en dat 10.2.e vanochtend mondeling heeft bevestigd dat 11.1
- 10.2.e vindt 11.1
- Kort en goed, ze belt op mijn verzoek met haar evenknie bij de FIOD om kort te sluiten 11.1
en meldt morgen de uitkomst van dat gesprek.

Groeten, 10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid / Ministry of Justice and Security in The Netherlands

Directie Rechtshandhaving en Criminaliteitsbestrijding /
Law Enforcement Departement

Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag / PO Box 20301, NL-2500 EH Den Haag

M +31 10.2.e

E 10.2.e @minvenj.nl

Van: 10.2.e (FP Amsterdam)
Aan: 10.2.e - BD/PPAC
Cc: 10.2.e - BD/DFEZ/CBU/Cluster A; 10.2.e (FP Rotterdam); 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e - BD/DWJZ/SBR
Onderwerp: RE: EOM
Datum: woensdag 6 maart 2019 10:02:09

Beste 10.2.e

Buiten reikwijdte

Ik ben lid van de High Level Group en als bestuurder betrokken bij dit onderwerp 11.1

Gisteren ben ik een behoorlijke tijd bezig geweest met jullie notitie, 11.1

en pas vanochtend heb ik eindelijk duidelijk van de FIOD waarop hun adviserend scenario is geschreven. 11.1

Ik begrijp dat 11.1. Gerrit heeft aangegeven aan Anita, zie mail en overigens je zat zelf bij dat overleg, dat het OM zijn best zou doen, 11.1

Dat is namelijk niet mijn werk.

Wat de impact analyse betreft, ik zal jouw standpunt overleggen met Gerrit en vragen of hij 10. of 10.2. belt of dat ik dat zelf moet doen.

Met de gegevens die ik nu heb ontvangen van de FIOD 11.1

Buiten reikwijdte

ik zal voortaan weer zaken doen via 10.2.e, die met 10.2.e contact heeft en via 10.2.e en 10.2.e die met jou contact hebben en verder mij inzetten in de high level group.

Hartelijke groet,

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Openbaar Ministerie
Functioneel Parket

10.2.e

Udok 163, 1013 MM Amsterdam
Postbus 779, 1000 AT Amsterdam

T 10.2.e
E 10.2.e@om.nl

www.om.nl

secretaresse 10.2.e T 10.2.e M 10.2.e Email: 10.2.e@om.nl

Van: 10.2.e - BD/PPAC [mailto:10.2.e@minvenj.nl]

Verzonden: woensdag 6 maart 2019 9:19

Aan: 10.2.e (FP Amsterdam)

CC: 10.2.e - BD/DFEZ/CBU/Cluster A; 10.2.e (FP Rotterdam); 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e - BD/DWJZ/SBR

Onderwerp: RE: EOM

Dag 10.2.e

Dank voor de reactie op de nota. Ik ga er vandaag mee aan de slag en wil de nota aan het eind vd middag de lijn in doen.

Bij deze nota zit uiteraard ook de wetswijziging, inclusief de financiële paragraaf. Ik zie nog geen herberekening van jullie in de mail. Als je die vandaag nog kunt aanleveren, graag. 11.1

11.1

11.1

Voor de goede orde meld ik dat 11.1

Zodra ik meer weet, informeer ik je weer.

Hartelijke groet,

10.2.e

10.2.e

Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

M 10.2.e

@minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Van: 10.2.e (FP Amsterdam) [mailto:10.2.e@om.nl]

Verzonden: dinsdag 5 maart 2019 19:39

Aan: 10.2.e - BD/PPAC

Onderwerp: RE: EOM

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Openbaar Ministerie

Functioneel Parket

10.2.e

IJdok 163, 1013 MM Amsterdam

Postbus 779, 1000 AT Amsterdam

T 10.2.e

E 10.2.e@om.nl

www.om.nl

secretaresse 10.2.e T 10.2.e M 10.2.e Email: 10.2.e@om.nl

Van: 10.2.e - BD/PPAC [mailto:10.2.e@minvenj.nl]

Verzonden: dinsdag 5 maart 2019 16:26

Aan: 10.2.e (FP Amsterdam)

CC: 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e (FP Rotterdam)

Onderwerp: RE: EOM

Dag 10.2.e

Dank voor je mail. Maar kan het zijn dat ik geen bijgevoegde nota heb? Volgens mij verwijst je naar tekstsuggesties. Is hier iets mis gegaan?

Hoor graag even van je.

Groet, 10.2.e

Van: 10.2.e (FP Amsterdam) [mailto:10.2.e@om.nl]

Verzonden: dinsdag 5 maart 2019 16:04

Aan: 10.2.e - BD/PPAC

CC: 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e - BD/DRC/FO; 10.2.e (FP Rotterdam)

Onderwerp: RE: EOM

Beste 10.2.e

Dank dat je mij hebt betrokken. Ik heb het ook met 10.2.e doorgenomen.

Zie ook tekstsuggesties

1. 11.1 [REDACTED]

[illegible]

Ik begrijp dat 11.1 ?

Ik vind dat 11.1. Verder vind ik 11.1. Ik heb geprobeerd daar wat aanpassingen op te doen.

Met vriendelijke groet,

10.2.e

Openbaar Ministerie

Functioneel Parket

10.2.e

Ijdok 163, 1013 MM Amsterdam

Postbus 779, 1000 AT Amsterdam

T10.2.e

E10.2.e@om.nl

www.om.nl

secretaresse 10.2.e T 10.2.e M 10.2.e Email: 10.2.e@om.nl

Van: 10.2.e - BD/PPAC [mailto:10.2.e@minvenj.nl]

Verzonden: donderdag 28 februari 2019 23:28

Aan: 10.2.e (FP Amsterdam)

CC: 10.2.e - BD/DWJZ/SBR; 10.2.e - BD/DRC/FO

Onderwerp: EOM

Dag 10.2.e

Wij (juriste en ik **10.2.e** is met verlof)) zijn nog aan het schrijven, maar wil je onderhands wel al graag laten meelezen en vragen eventuele reactie te geven. We zijn nog niet happy met de tekst en deze is dan ook nog niet met **10.** afgestemd, maar gezien jouw bemoeienis afgelopen weken (en niet meer **10.2.e** **10.2.e** of **10.2.e**), stem ik het nu graag met jou af. Conform afspraak tussen **10.2.e** jullie standpunt opgenomen

en wordt jullie notitie daarover expliciet opgenomen als bijlage.

Kunnen wij morgen even contact hebben? Ik vraag het ook omdat ik met smart zit te wachten op de herberekening waarmee wij alvast mochten werken. In nota is [1.1]

[redacted]
[redacted] Ik maak graag inzichtelijk [1.1]
[redacted]

Ik hoor graag van je.

Hartelijke groet,

[redacted] 10.2.e

[redacted] 10.2.e

.....
Ministerie van Justitie en Veiligheid

Project-, Programma- en AdviesCentrum (PPAC)

Verbinden met LEF

8^e etage Noord | Turfmarkt 147 | 2511 DP | Den Haag

Postbus 20301 | 2500 EH | Den Haag

.....
M [redacted] 10.2.e

[redacted]@minvenj.nl

<http://www.rijksoverheid.nl/venj>

.....
Voor een veilige en rechtvaardige samenleving

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any

kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u is bestemd. Indien u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. De Staat aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Ministerie van Justitie en Veiligheid

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the

sender and delete the message. The State accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Ministry of Justice and Security

Dit bericht kan informatie bevatten die niet voor u bestemd is. Als u niet de geadresseerde bent of dit bericht abusievelijk aan u is toegezonden, wordt u verzocht dat aan de afzender te melden en het bericht te verwijderen. Het Openbaar Ministerie aanvaardt geen aansprakelijkheid voor schade, van welke aard ook, die verband houdt met risico's verbonden aan het elektronisch verzenden van berichten.

Openbaar Ministerie

This message may contain information that is not intended for you. If you are not the addressee or if this message was sent to you by mistake, you are requested to inform the sender and delete the message. The Netherlands Public Prosecution Service accepts no liability for damage of any kind resulting from the risks inherent in the electronic transmission of messages.

Netherlands Public Prosecution Service

Van: 10.2.e - BD/DRC/FO
Aan: Secretariaat - DGRR; 10.2.e - BD/DVB/BA; 10.2.e
Cc: 10.2.e; 10.2.e - BD/PPAC; 10.2.e - BD/DRC/FO
Onderwerp: Voorbereiding gesprek DG en VZ College 22022019.docx
Datum: woensdag 20 februari 2019 21:31:45
Bijlagen: [Voorbereiding gesprek DG en VZ College 22022019.docx](#)

10.2., zie hierbij een memo ter voorbereiding van het gesprek met Gerrit van der Burg over de implementatie van het EOM-Verordening vrijdag a.s.. Wat 10.2.en mij betreft, is er geen bezwaar om dit memo vooraf aan de heer Van der Burg te sturen, maar die beslissing laat ik graag aan jou. 10.2.e, de programmamanager is er bij, overigens.

Groeten,

10.2.e



DG-DGRR

**Directoraat-Generaal
Rechtspleging en
Rechtshandhaving**
Directie Rechtshandhaving en
Criminaliteitsbestrijding

Turfmarkt 147
2511 DP Den Haag
Postbus 20301
2500 EH Den Haag
www.rijksoverheid.nl/jenv
Contactpersoon
T 070 370 79 11

memo

EOM - Discussie met OM over meldplicht

Datum
20 februari 2019

DOEL

Dit memo is bedoeld ter voorbereiding op het overleg met Gerrit van den Burg op vrijdag 22 februari a.s. over de meldplicht aan het Europees Openbaar Ministerie (EOM) en de daaruit voortvloeiende impact op het OM.

De gewenste uitkomst van het gesprek is dat:

1. 11.1 [redacted]
2. 11.1 [redacted]

Vanuit het kernteam EOM zal 10.2.e [redacted] aanwezig zijn bij het overleg.

ACHTERGROND

Sinds afgelopen zomer zijn DRC, OM, FIOD en (later) Nvwa in goed overleg over de implementatie van de EOM-verordening. Deze moet in november 2020 geïmplementeerd zijn, inclusief wetswijzigingen. Om aan de gestelde datum te voldoen, moet het wetsvoorstel, met inbegrip van een financiële paragraaf, z.s.m. in consultatie, zodat het begin mei naar de MR kan om vervolgens via RvS naar de TK en EK te gaan. De EOM-verordening is gericht op het terugdringen van fraude op drie aspecten, te weten EU-subsidies, invoerrechten en BTW-heffingen.

Op operationeel niveau is een kernteam gevormd met onder meer 10.2.e [redacted] (DRC) en 10.2.e [redacted] (PPAC). Op directeursniveau is een High Level Group ingesteld met 10.2.e [redacted] namens het bestuursdepartement en tevens als voorzitter.

Om te komen tot de impact van de verordening heeft DRC aan betrokken organisaties impact analyses gevraagd. Omdat de verordening op een aantal onderwerpen niet concreet genoeg is, is er een aantal aannames gemaakt. Deze zijn in goed overleg met elkaar vastgesteld in september/oktober, zodat de organisaties in november hun analyses konden opleveren. De aannames betroffen:

- aantal verwachte meldingen aan EOM;
- aantal verwachte meldingen die terugkomen van het EOM omdat die niet door EOM worden opgepakt, maar nationale afdoening behoeven;

- Directoraat-Generaal
Rechtspleging en
Rechtshandhaving**
Directie Rechtshandhaving en
Criminaliteitsbestrijding

Datum
20 februari 2019

Datum
20 februari 2019

Pagina 2 van 4