

Bijlage 17
bij het Convenant inzake de samenwerking tussen
het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit en het Ministerie van Financiën
bij de uitvoering van wettelijke taken op het beleidsterrein
van het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit
door de Douane

De samenwerking inzake Forest Law Enforcement, Governance and Trade (FLEGT)

1. Kader van deze bijlage

Dit is een bijlage bij het "Convenant inzake de samenwerking tussen het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit en het Ministerie van Financiën bij de uitvoering van wettelijke taken op het beleidsterrein van het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit door de Douane" zoals bedoeld in artikel 3; artikel 4, lid 1 en artikel 11, lid 2 van het convenant. De bepalingen van dit convenant zijn onverkort van toepassing op deze bijlage.

Deze bijlage regelt de samenwerking tussen het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit en de Douane op het gebied van het FLEGT-Actieplan.

Deze bijlage vervangt de bijlage 17, van 13 juni 2013, waarin de samenwerking inzake de FLEGT werd vastgelegd.

2. Regelgeving

a. Regelgeving

Regelgeving van de Unie:

- Verordening (EG) nr. 2173/2005 betreffende de opzet van een FLEGT-vergunningensysteem voor de invoer van hout in de Europese Gemeenschap (FLEGT-verordening);
- Verordening (EG) nr. 1024/2008 tot vaststelling van gedetailleerde maatregelen ter uitvoering van eerst genoemde verordening (FLEGT-uitvoeringsverordening);
- Verordening (EU) nr. 995/2010 tot vaststelling van de verplichtingen van marktdeelnemers die hout en houtproducten op de markt brengen. (Europese houtverordening)
- Gedelegeerde Verordening (EU) nr. 363/2012 inzake de procedures voor de erkenning en de intrekking van de erkenning van de toezichthoudende organisaties als bedoeld in de eerder genoemde Europese houtverordening.
- Uitvoeringsverordening (EU) nr. 607/2012 houdende gedetailleerde voorschriften betreffende het stelsel van zorgvuldigheidseisen en de frequentie en de aard van de controles op de toezichthoudende organisaties overeenkomstig de eerder genoemde Europese houtverordening.
- Douanewetboek van de Unie (Verordening (EU) nr. 952/2013, hierna DWU) en daarop gebaseerde besluiten en regelingen.

Nationale regelgeving:

- Wet natuurbescherming en daarop gebaseerde besluiten en regelingen;
- Algemene douanewet (Adw) en daarop gebaseerde besluiten en regelingen.

- b. Doel regelgeving* De FLEGT-verordening verbiedt de invoer van hout en houtproducten zonder geldige vergunning uit landen waarmee de Europese Unie een vrijwillige partnerschapsovereenkomst (VPA) heeft gesloten. De Europese houtverordening verbiedt het voor het eerst op de markt brengen van illegaal gekapt hout of van illegaal gekapt hout gemaakte producten. Marktdeelnemers zorgen dat zij geen illegaal gekapt hout op de markt brengen door een stelsel van zorgvuldigheidseisen te hanteren.

3. Samenwerkende organisaties

- De Belastingdienst/Douane (hierna Douane),
- Het DG Natuur, Visserij en Landelijke Gebied van het ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit (hierna LNV),
- Programmadirectie Juridisch instrumentarium Natuur en Gebiedsinrichting van LNV (PJNG)
- De Nederlandse Voedsel en Warenautoriteit (hierna NVWA).

4. Doel van de samenwerking

- De samenwerking in het kader van de FLEGT-verordening ziet op toezicht op de naleving van de hierboven benoemde regelgeving met betrekking tot het buitengrensoverschrijdende goederenvervoer ten einde te voorkomen dat hout en houtproducten herkomstig van VPA-landen zonder geldige FLEGT-vergunning in het vrije verkeer gebracht worden.
- De samenwerking in het kader van de Europese houtverordening ziet alleen op het delen van invoer aangiftegegevens met de bevoegde autoriteit de NVWA voor haar toezicht.

5. Verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden

- a. Taak Douane* Voor de FLEGT-verordening controleert de Douane zendingen hout en houtproducten op de aanwezigheid van een FLEGT-vergunning. Zij controleert deze zendingen binnen haar reguliere werkproces op basis van risicoanalyse. Bij constatering van een overtreding draagt zij de controle over aan de NVWA.
- Voor de Europese houtverordening deelt de Douane invoer aangiftegegevens met de bevoegde autoriteit de NVWA voor haar toezicht.
- b. Bevoegdheden Douane* De Douane ontleent haar controlebevoegdheden in het toezicht aan de Adw. Bij het constateren van een strafbaar feit maakt de Douane gebruik van haar opsporingsbevoegdheden op grond van het Besluit Buitengewoon Opsporingsambtenaar Belastingdienst/ Douane. De Douane gebruikt haar opsporingsbevoegdheid uitsluitend voor de uitvoering van haar handhavingstaken. De Douane kan informatie overdragen op grond van de Adw.
- c. Verantwoordelijkheid en taken LNV* LNV verantwoordelijk voor de hierboven benoemde regelgeving en bepaalt in hoofdzaak het beleid, ook ten aanzien van de uitvoering en de rechtshandhaving. LNV informeert de Douane over de wetgeving, het beleid, beleidsprioriteiten in het toezicht en risico-indicaties met betrekking tot de taken die voortvloeien uit deze bijlage. Communicatie en voorlichting met betrekking tot de beleidsaspecten van onderhavige taak is primair de verantwoordelijkheid van LNV.

6. Uitvoering

- a. *Werkwijze*
- Uitgangspunt voor het douanetoezicht is risicobeheersing. Dit houdt in dat de Douane zich richt op de risicovolle goederenzendingen en bedrijven. Bij de taak van deze bijlage kunnen risico's op overtreding van de genoemde regelgeving aan de orde zijn.
- De Douane maakt gebruik van uiteenlopende vormen van toezicht. Voor de taak van deze bijlage kunnen relevant zijn:
- Horizontaal toezicht, gebaseerd op afspraken met het bedrijfsleven;
 - Controles van de aangiften en bescheiden;
 - Fysieke controles van goederen.
- In beginsel geldt voorts dat elke douanecontrole gericht is op de handhaving van alle fiscale en niet-fiscale wetgeving, waarvan de uitvoering aan de Douane is opgedragen (geïntegreerde controle). Dit betekent dat bij relevante goederen en werkstromen wordt gecontroleerd op de juiste toepassing van de FLEGT-verordening. Controle van bescheiden bij invoer maakt deel uit van de geïntegreerde handhaving
- Alle aangiften ten invoer met betrekking tot goederen die onder de FLEGT-verordening vallen en door middel van een bescheidcode kenbaar zijn gemaakt, kunnen worden gecontroleerd. De controles zijn gericht op de formele eisen (geldigheid, volledigheid en juistheid) die worden gesteld en op de relatie tussen de in de FLEGT-vergunning omschreven gegevens en de overige aangiftegegevens.
- De Douane voert op verzoek van de NVWA indien nodig fysieke controles uit en stelt als daarbij onregelmatigheden worden aangetroffen een rapport van bevindingen op voor de NVWA.
- Jaarlijks stelt de Douane voor de taak van deze bijlage een uitvoeringsplan op. LNV levert beleidsprioriteiten en risico-indicaties aan ten behoeve van dit plan. Het plan is gebaseerd op risicoanalyse. In het uitvoeringsplan wordt het douanetoezicht uitgewerkt voor de relevante douaneprocessen. Dit plan wordt besproken met LNV.
- b. *Afhandeling overtredingen*
- Bij het aantreffen van een onregelmatigheid neemt de Douane contact op met de NVWA. De zaak wordt vervolgens aan de NVWA overgedragen.
- De NVWA maakt de beschikking op indien de vergunning ontbreekt dan wel wordt geweigerd.
- c. *Douane-laboratorium*
- Het Douane Laboratorium voert indien nodig (chemische) analyses op de goederen uit. Daarnaast is het Douane Laboratorium tussenpersoon bij het inschakelen van een externe deskundige voor de Douane.
- d. *Douane-voorschrift*
- De Douane beschrijft in overleg met LNV, zoals bedoeld in art. 6 van het convenant, in het Handboek VGEM, voorschrift FLEGT, op welke wijze de Douane uitvoering dient te geven aan de taak.

7. Planning, rapportage en evaluatie

- a. *Doelstellingen en prioritering* Jaarlijks stelt de Douane de omvang van het toezicht vast voor de taak van deze bijlage en verwerkt dit in het Handhavingsplan Douane. Als gelet op de totaliteit van douanetaken in dit plan en de daarbinnen te stellen uitvoeringsprioriteiten wordt verwacht dat de voorgenomen handhavingsinspanning voor de taak van deze bijlage niet of niet volledig kan worden uitgevoerd, wordt dit besproken met LNV.
- b. *Rapportage en evaluatie* De Douane en LNV bespreken jaarlijks of de afspraken in deze bijlage nog actueel en toereikend zijn en of er wensen en/of knelpunten in de samenwerking met betrekking tot de uitvoering van deze taak zijn. Indien nodig vindt actualisering van de bijlage plaats.

De Douane draagt zorg voor de rapportage aan LNV over haar activiteiten met betrekking tot de taak van deze bijlage. Aan de hand van het uitgevoerde toezicht en de geconstateerde onregelmatigheden wordt het resultaat van de activiteiten in dit jaarlijkse overleg besproken. Als het overleg daartoe aanleiding geeft, kunnen de jaarlijkse afspraken bijgesteld worden.

8. Informatie-uitwisseling

- a. *Informatie-uitwisseling* Zie 'Bijlage Gegevensuitwisseling: Algemene afspraken en Technische afspraken en procedures aangaande Incidenteel Leveringsverzoek(en) Gegevens en Spontane Gegevensverstrekking' bij het convenant.
- b. *Juridisch* Bij doelgebonden informatie-uitwisseling, zoals bedoeld in lid a, verstrekken de algemeen directeur Douane, in zijn hoedanigheid van inspecteur als bedoeld in artikel 1:3, lid 1 onderdeel c Adw, en de door hem gemandateerde ambtenaren met gebruikmaking van de in artikel 1:33, lid 3 Adw gegeven bevoegdheid, op verzoek gegevens voor zover deze noodzakelijk zijn voor de uitvoering van het bepaalde bij of krachtens de in artikel 1:1 Adw bedoelde regelingen dan wel voor de uitvoering van het bepaalde bij of krachtens die wet, aan de in deze bijlage genoemde organisatie(s).

9. Scholing en helpdesk

- a. *Opleiding en scholing* De Douane is verantwoordelijk voor de inzet van gekwalificeerd personeel voor de uitvoering van de taken die voortvloeien uit deze bijlage. De NVWA levert desgevraagd steun bij de opleiding van douanemedewerkers op het gebied van de controle op de naleving van de regelgeving inzake FLEGT.
- b. *Helpdesk-functie* De helpdeskfunctie met betrekking tot het toezicht op FLEGT wordt vervuld door de NVWA.

10. Overleg, coördinatie en beheer

- a. *Overleg* Ten minste eenmaal per jaar vindt beleidsoverleg plaats tussen LNV en de Douane over de uitvoering van de taken van deze bijlage en het functioneren van de samenwerking volgens deze bijlage en het uitvoeringsplan.
- b. *Coördinatie en beheer van deze bijlage* Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit:
Het DG Natuur, Visserij en Landelijke Gebied.
Douane:
Landelijk kantoor, afdeling Handhavingsbeleid.

11. Publicatie in de Staatscourant

Van de inwerkingtreding van deze bijlage wordt melding gemaakt in de Staatscourant.

Aldus overeengekomen en in tweevoud ondertekend,

Op ~~28 januari 2021~~ 2020, te Den Haag
Namens de Minister van Landbouw, Natuur en
Voedselkwaliteit,
de Directeur Natuur,

Op ~~18 december~~ 2020, te Rotterdam
Namens de Staatssecretaris van Financiën,
De directeur Douane/Handhavingsbeleid en
internationale aangelegenheden,

Dhr. Drs. D.L.M. Slangen

Dhr. A.B.W. Kooij M.P.M.