

Convenant

inzake de samenwerking tussen

het Ministerie van Veiligheid en Justitie en het Ministerie van Financiën

bij de uitvoering van wettelijke taken op het beleidsterrein

van het Ministerie van Veiligheid en Justitie

door de Douane

Partijen:

De Staatssecretaris van Financiën, in deze vertegenwoordigd door de Algemeen Directeur Douane, (hierna aangeduid als FIN)

en

de Minister van Veiligheid en Justitie, in deze vertegenwoordigd door de Secretaris-Generaal van het Ministerie van Veiligheid en Justitie (hierna aangeduid als VenJ),

gelet op artikel 1:3, vijfde lid, Algemene douanewet, dat bepaalt dat FIN een convenant afsluit met de Ministers wie het mede aangaat aangaande de kwantitatieve en kwalitatieve inzet van de functionarissen die ressorteren onder de rijksbelastingdienst met betrekking tot de douanecontrole van het bepaalde bij of krachtens een bindende EU-rechtshandeling of ander wettelijk voorschrift dat is opgenomen in de bijlage bij de artikelen 1:1 en 1:3 van de Algemene douanewet,

overwegende dat,

- VenJ verantwoordelijk is voor het beleid, de uitvoering en de rechtshandhaving van de Wet Wapens en Munitie, de Wet precursoren voor explosieven en de Opiumwet, die alle drie genoemd worden in de bijlage bij de artikelen 1:1 en 1:3 van de Algemene Douanewet, en het Besluit 2004/919/EG van de Raad van 22 december 2004 betreffende de aanpak van voertuigcriminaliteit met grensoverschrijdende implicaties en voor het landelijke opsporings- en vervolgingsbeleid in zijn algemeenheid;
- taken met betrekking tot opsporing en vervolging op grond van het Wetboek van Strafvordering niet vallen onder de reikwijdte van het convenant, maar wel onderwerp van afstemming kunnen zijn in de onderlinge samenwerking;
- FIN verantwoordelijk is voor het toezicht op de nakoming van fiscale verplichtingen en douaneverplichtingen ten aanzien van het EU-buitengrensoverschrijdende goederenverkeer, hierdoor onderdeel uitmaakt van de EU-buitengrensoverschrijdende logistieke ketens en hierin een sterke informatiepositie kent;
- bij wet taken en bevoegdheden aan Douane zijn toegekend ten behoeve van het toezicht op het EU-buitengrensoverschrijdende goederenverkeer, in relatie tot de uitvoering van het beleid op de in de bijlagen van dit convenant benoemde beleidsterreinen van VenJ en voor het toezicht op het EU-buitengrensoverschrijdende goederenverkeer in zijn algemeenheid;
- FIN grote waarde hecht aan een slagvaardige, transparante, professionele, efficiënte en effectieve, resultaatgerichte samenwerking met andere overheidsdiensten en bereid is om vanuit haar fiscale taakgebied onder beleidsverantwoordelijkheid van andere departementen niet-fiscale taken uit te voeren, omdat haar positie aan de buitengrens, alsmede haar informatiepositie, een zeer efficiënte en effectieve uitvoering van deze taken mogelijk maken;
- VenJ grote waarde hecht aan samenwerkingsvormen, waarmee het recht beter gehandhaafd, de criminaliteit beter voorkómen en bestreden en de veiligheid bevorderd wordt;
- het kabinet met instemming kennis genomen heeft van het rapport van het interdepartementaal beleidsonderzoek Belastingdienst 'Samen in de keten: van vrijblijvende naar verbindende relaties' en positief staat tegenover de aanbevelingen, waaronder het advies om voor de niet-fiscale douanetaken die onder de beleidsverantwoordelijkheid van VenJ vallen een convenant tussen VenJ en FIN af te sluiten;
- het – volgens de kabinetsreactie op de in het vorig punt betreffende aanbevelingen – voor betrokken partijen van belang is om te beseffen
 - dat het opereren vanuit de verschillende rollen een natuurlijke spanning oplevert, die inherent is aan het proces van gezamenlijke afweging,
 - dat het evenwel voor een goede sturingsrelatie helpt om deze rollen (opdrachtgever: beleidsdepartement, – opdrachtnemer: de DG Belastingdienst, – eigenaar: de Secretaris-generaal van Financiën) met betrekking tot de uitvoering inclusief het toezicht nader uit te werken en

- dat het kabinet de aanbeveling onderschrijft om voor de Douane de sturingsrelatie te verduidelijken en te formaliseren door het benoemen van de wederzijdse rollen en verantwoordelijkheden van het beleidsdepartement en de Douane;
- partijen met dit convenant de bestaande samenwerking willen formaliseren en nader invulling wensen te geven aan de sturingsrelatie met betrekking tot de wet- en regelgeving waar VenJ beleidsverantwoordelijk voor is, en waarin bevoegdheden aan de Douane worden onderkend inzake handhaving van de naleving van deze wet- en regelgeving;
- spreken het volgende af:

Artikel 1. Doelen en reikwijdte

Doelen van dit convenant – en de onderliggende bijlagen – zijn:

- a. voldoen aan de wettelijke plicht van art. 1:3, vijfde lid, Adw, tot het afsluiten van een convenant aangaande de uitvoering van de niet-fiscale douane-taken die de Douane onder beleidsverantwoordelijkheid van VenJ uitvoert ter controle van het EU-buitengrensoverschrijdende goederenverkeer;
- b. invulling geven aan art. 3 van het Besluit 2004/919/EG van de Raad, betreffende de samenwerking tussen bevoegde nationale autoriteiten;
- c. helder en transparant maken van de sturingsrelatie, rolverdeling en de wederzijdse verwachtingen;
- d. vastleggen van de verantwoordelijkheden en afspraken ten aanzien van de uitvoering van deze niet-fiscale douanetaken;
- e. vastleggen van de manier waarop informatie-uitwisseling plaatsvindt ten behoeve van de samenwerking tussen FIN en VenJ ten aanzien van de beleidsterreinen waarop dit convenant betrekking heeft.

Artikel 2. Verantwoordelijkheden en rollen

- 2.1.
 - a. VenJ is verantwoordelijk voor het beleid en de rechtshandhaving ten aanzien van de Wet Wapens en Munitie, de Wet precursoren voor explosieven, de Opiumwet, en het Besluit 2004/919/EG van de Raad van 22 december 2004 betreffende de aanpak van voertuigcriminaliteit met grensoverschrijdende implicaties en voor het landelijke opsporings- en vervolgingsbeleid in zijn algemeenheid.
 - b. VenJ draagt in afstemming met FIN zorg voor de beleidsinhoudelijke en kwalitatieve aansturing van de Douane ten aanzien van de in de bijlagen van dit convenant benoemde beleidsterreinen, mede in de vorm van beleidsprioriteiten van het toezicht op de beleidsterreinen van VenJ, de hierbij horende doelstellingen en voor de duiding van welk effect met het toezicht wordt beoogd.
- 2.2.
 - a. FIN is verantwoordelijk voor de uitvoering van de overeengekomen handhavingsactiviteiten die volgen uit de in de bijlagen bij dit convenant benoemde beleidsterreinen binnen de daarvoor door VenJ gestelde beleidsprioriteiten en binnen de bevoegdheden die de Douane heeft volgend uit de Algemene douanewet of enig ander wettelijk kader. FIN is verantwoordelijk voor de strategie en de werkwijze die bij deze uitvoering gehanteerd wordt om de effecten te behalen.
 - b. FIN draagt zorg voor het informeren van VenJ over de uitvoering van de handhavingsactiviteiten en de effecten ervan.
- 2.3 Dit convenant brengt geen wijziging aan in de wettelijke of verdragsrechtelijke verplichtingen en bevoegdheden van partijen.

Artikel 3. Structuur

- 3.1. In dit convenant wordt het kader aangegeven waarbinnen per beleidsterrein (c.q. wetgevingsgebied c.q. regeling) uitwerking wordt gegeven aan het behalen van de in artikel 1 omschreven doelstellingen.
- 3.2. De uitwerking in de vorm van nadere afspraken over een of meer door de Douane uit te voeren taken wordt per beleidsterrein (c.q. wetgevingsgebied c.q. regeling) in een bijlage bij dit convenant vastgelegd.
De in de bijlagen opgenomen nadere afspraken vormen een integraal onderdeel van het convenant.
- 3.3. Uitvoeringsvraagstukken, het beantwoorden van rechtsvragen en het verstrekken van informatie over wet- en regelgeving kunnen door het Landelijk kantoor Douane ter behandeling worden voorgelegd aan de betreffende beleidsdirectie van VenJ.
Aansturing van de handhavingsactiviteiten door VenJ geschiedt via het Landelijk kantoor Douane.
- 3.4. Wanneer nieuw beleid op een bepaald wetgevingsgebied en/of nieuwe wet- en regelgeving daar aanleiding toe geeft, kan uitbreiding plaatsvinden met een nieuwe bijlage per beleidsterrein (c.q. wetgevingsgebied c.q. regeling). Hiertoe wordt, met in achtneming van artikel 11, het nieuwe beleidsterrein (c.q. wetgevingsgebied c.q. regeling) in dit convenant opgenomen.
- 3.5. Wanneer verandering(en) in beleid op een bepaald wetgevingsgebied en/of in wet- en regelgeving leidt/leiden tot het vervallen van een douanetaak, wordt de taak die in de desbetreffende bijlage is beschreven in gezamenlijk overleg en met schriftelijke bevestiging door VenJ ingetrokken. Het convenant zal, met in achtneming van artikel 11, het overeenkomstig hierop worden aangepast.

Artikel 4. Inhoud van de afspraken per bijlage

- 4.1. In de bijlagen met betrekking tot de Wet Wapens en Munitie, de Wet precursoren voor explosieven en de Opiumwet en het Besluit 2004/919/EG van de Raad van 22 december 2004 betreffende de aanpak van voertuigcriminaliteit met grensoverschrijdende implicaties, maken partijen nadere afspraken over de specifieke sturingsrelatie en rol- en verantwoordelijkheidsverdeling.
- 4.2. De elementen die in elke bijlage nader uitgewerkt worden, zijn:
 1. De naam en het doel van de wet- en regelgeving ten aanzien van het beleidsterrein;
 2. De samenwerkende organisaties, hun taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden;
 3. Het inhoudelijke doel van de samenwerking;
 4. Opzet jaarlijks overleg over beleids- en handhavingsprioriteiten;
 5. De wijze van uitvoering van de handhaving;
 6. De wijze van afhandeling, inclusief registratie, van geconstateerde bevindingen;
 7. De eventuele inzet van vraagbaakfunctionarissen;
 8. De verstrekking van informatie over de interpretatie en achtergrond van wet- en regelgeving
 9. De uitwisseling van informatie op grond van en met verwijzing naar het relevante wettelijk kader dat van toepassing is op de uitwisseling van gegevens die nodig zijn voor de handhaving;
 10. De wijze van afstemming tussen partijen onderling en – waar van toepassing – met bij de uitvoering of handhaving betrokken diensten;
 11. De evaluatie van de uitvoering van de in de bijlage beschreven taak of taken.

Artikel 5. Ontwikkelingen en nieuwe procedures

- 5.1 Partijen informeren en consulteren elkaar tijdig omtrent de totstandkoming, de wijziging of het intrekken van nationale en internationale wetgeving voor zover sprake is van betrokkenheid van de Douane dan wel indien er een relatie is met douanewetgeving.
- 5.2 Partijen informeren elkaar over relevante projecten in relatie tot in de bijlagen bij dit convenant genoemde beleidsterreinen en maken – waar van toepassing – afspraken over de gewenste samenwerking daarin.
- 5.3 Partijen werken in daartoe aanleiding gevende gevallen samen ter bevordering van de ontwikkeling van nieuwe werkwijzen in de handhaving en/of van inzet van nieuwe controlemiddelen of controletechnieken.
- 5.4 Partijen informeren elkaar over ontwikkelingen in de interne organisatie, gevoerde werkwijze en/of inzet van controlemiddelen, die van invloed kunnen zijn op de uitvoering van één of meer overeengekomen taken.

Artikel 6 Douanevoorschriften

Partijen kunnen in een bijlage afspreken dat er werkinstructies in de douanevoorschriften worden vastgelegd. In dat geval zal Douane namens FIN in overleg met VenJ hier zorg voor dragen.

Artikel 7 Overleg, planning en control

- 7.1 Telkens wanneer één der partijen het gewenst of noodzakelijk acht, maar minimaal eenmaal per jaar, overleggen partijen omtrent de voortgang van de lopende samenwerking met terugblik op het afgelopen jaar, een bespreking van eventuele actualiteiten en een vooruitblik op het komende jaar.
- 7.2 VenJ en FIN stellen voor elk beleidsterrein, uitgewerkt in een bijlage, jaarlijks een uitvoeringsplan op met daarin de jaarlijkse (handhavings-)prioriteiten en bijhorende doelstellingen ten behoeve van het jaarlijkse Handhavingsplan Douane.
- 7.3 Prioriteiten en doelstellingen kunnen tussentijds in onderling overleg worden aangepast, indien beleidsmatige, maatschappelijke of politieke ontwikkelingen daartoe aanleiding geven.
- 7.4 FIN draagt zorg voor vastlegging van de uitgevoerde werkzaamheden en de bereikte resultaten en rapporteert periodiek omtrent de voortgang van de uitgevoerde werkzaamheden op de wijze zoals in de bijlagen is bepaald.

Artikel 8 Financiering en herprioritering

- 8.1 Er bestaat een opdrachtgevers- opdrachtnemerberaad Douane als gremium ter overleg en besluitvorming over de uitwerking van de governance en het financieringsarrangement voor de taken van de Douane. Met in achtneming van onder andere de verantwoordelijkheidsverdeling zoals genoemd in artikel 2, nemen VenJ en FIN deel aan dit beraad.
- 8.2 Uitgangspunt is dat de taken die de Douane voor VenJ uitvoert, gefinancierd worden uit het op de begroting van het ministerie van Financiën voor de Douane beschikbare budget.

- 8.3 Op het moment dat VenJ aan de Douane een nieuwe taak verzoekt uit te voeren en onderling besloten wordt dat deze taak past binnen het gangbare werkgebied van de Douane (i.c. de controle op het EU-buitengrensoverschrijdende goederenverkeer), of op het moment dat er sprake is van een autonome ontwikkeling op een beleidsterrein waarover al één of meer taken zijn afgesproken, dan is het uitgangspunt dat deze taak wordt uitgevoerd met de bestaande capaciteit van de Douane door herprioritering binnen de taken die de Douane voor VenJ volgens het dan actuele uitvoeringsplan uitvoert. Een verzoek aangaande werkzaamheden die buiten het gangbare werkgebied en/of buiten de gebruikelijke methodiek van de Douane vallen, wordt in onderling overleg besproken, waarbij het uitgangspunt is dat VenJ de verantwoordelijkheid van de bekostiging draagt.

Artikel 9 Informatie-uitwisseling en geheimhouding

- 9.1 Partijen maken binnen de wettelijke kaders nadere afspraken over de uitwisseling van informatie (verantwoordingsinformatie en informatie ten behoeve van risicoanalyse daaronder begrepen), die per wetgevingsgebied cq. regeling in de bijlage wordt beschreven.
- 9.2 De uitwisseling van informatie vindt plaats met inachtneming van de wettelijke bepalingen inzake de uitwisseling en verdere verwerking van persoonsgegevens.
- 9.3 Partijen verbinden zich over en weer, de in het kader van (de uitvoering van) deze overeenkomst uitgewisselde dan wel uit te wisselen informatie geheim te houden en deze geheel noch gedeeltelijk aan enige derde bekend te maken, behoudens voor zover een verplichting tot openbaarmaking voortvloeit uit de wet, een rechterlijke uitspraak of dit convenant.

Artikel 10 Externe contacten

- 10.1 Indien één der partijen een verzoek ontvangt in het kader van de Wet openbaarheid van bestuur dat mede betrekking heeft op informatie verkregen van de andere partij vindt afdoening van dat verzoek, voor zover betrekking hebbend op die informatie, plaats in afstemming met die andere partij. Uitzondering hierop vormt de informatie die door FIN bij derden is verworven ingevolge de uitvoering van taken, waarvoor de beleidsverantwoordelijkheid uitsluitend bij VenJ ligt. Verzoeken om openbaarmaking van zulke informatie zullen worden doorgeleid naar VenJ ter attentie van de in de bijlage genoemde directie.
- 10.2 Als één van de partijen voorlichting geeft en/of contacten met de media onderhoudt over onderwerpen die verband houden met hetgeen door middel van dit convenant beoogd wordt te regelen, vindt afstemming plaats tussen de Directie Voorlichting van VenJ en de Directie Communicatie van FIN.

Artikel 11 Wijziging

- 11.1 Wijziging van het convenant kan op verzoek van een partij plaatsvinden indien juridische, maatschappelijke, beleidsmatige en/of politieke ontwikkelingen daartoe aanleiding geven. Partijen treden in overleg binnen twee maanden nadat een partij de wens daartoe schriftelijk aan de ander heeft meegedeeld. De wijziging behoeft de schriftelijke instemming van beide partijen. De wijziging en de verklaringen tot instemming worden als bijlage aan het convenant gehecht en vormen een integraal onderdeel van dit convenant.
- 11.2 Wijziging van één of meer bijlagen kan op verzoek van een partij plaatsvinden binnen de kaders van dit convenant, bijvoorbeeld wanneer juridische, maatschappelijke en/of politieke ontwikkelingen daartoe aanleiding geven. De wijziging vindt plaats door wijziging van het convenant.

Artikel 12 Toepasselijk recht, afdwingbaarheid en geschilbeslechting

- 12.1 Op dit convenant is uitsluitend Nederlands recht van toepassing.
- 12.2 Dit convenant is niet in rechte afdwingbaar.
- 12.3 Er is sprake van een geschil indien tenminste één partij de ander hierover schriftelijk bericht.
- 12.4 Geschilbeslechting geschiedt uitsluitend in onderling overleg. Indien er een geschil ontstaat tussen partijen over dit convenant, trachten partijen binnen een redelijke termijn in onderling overleg tot een oplossing te komen.

Artikel 13 Inwerkingtreding en looptijd

- 13.1 Dit convenant treedt in werking met ingang van de dag van ondertekening door beide partijen.
- 13.2 Dit convenant wordt voor onbepaalde tijd aangegaan.
- 13.3 Beëindiging is mogelijk indien door een der partijen uiterlijk een maand van te voren het voornemen daartoe aan de wederpartij bij het convenant schriftelijk is medegedeeld onder opgaaf van de reden(en) die aan de beëindiging ten grondslag ligt.
- 13.4 FIN maakt melding in de Staatscourant van de inwerkingtreding van dit convenant en publiceert het convenant op de internetsite van de Belastingdienst/Douane.
- 13.5 Bij wijziging van het convenant in het algemeen, of bij het aangaan, wijzigen of vervallen van een bijlage in het bijzonder, maakt FIN melding in de Staatscourant en actualiseert de publicatie op de internetsite van de Belastingdienst/Douane.

Aldus overeengekomen en in tweevoud ondertekend,

Op 24 mei 2017 te Den Haag

Namens de Minister van Veiligheid en
Justitie,
de Secretaris-Generaal,

Op 24 mei 2017 te Den Haag

Namens de Staatssecretaris van Financiën,
de Algemeen Directeur Douane,

Dhr. drs. S. Riedstra

Mw. mr. A. van Berckel - Van De Langemheen
MBA