

## **Convenant inzake de samenwerking tussen het Ministerie van Buitenlandse Zaken en het Ministerie van Financiën bij de uitvoering van sanctieregelingen**

De Staatssecretaris van Financiën, in deze vertegenwoordigd door de Directeur-Generaal Belastingdienst en de Minister van Buitenlandse Zaken, in deze vertegenwoordigd door de Directeur-Generaal Politieke Zaken van het Ministerie van Buitenlandse Zaken,

overwegende,

- dat de Minister van Buitenlandse Zaken verantwoordelijk is voor het vaststellen van nationale regelgeving ter uitvoering van internationale sanctiemaatregelen gebaseerd op de Sanctiewet 1977 (hierna te noemen "de sanctieregelingen");
- dat onder andere de Staatssecretaris van Financiën verantwoordelijk is voor de uitvoering en handhaving van onderscheiden sanctieregelingen;
- dat het gewenst is voor de goede uitvoering van sanctieregeling afspraken te maken over informatieverstrekking;
- dat de Belastingdienst, waarvan de Belastingdienst/Douane onderdeel is, grote waarde hecht aan de samenwerking met andere overheidsdiensten;
- dat de samenwerking met andere overheidsdiensten, in casu het Ministerie van Buitenlandse Zaken, bijdraagt aan het vervullen van de kerntaken van het Ministerie van Financiën, zoals de controle en het toezicht op de nakoming van fiscale en douaneverplichtingen;
- dat om gestalte te kunnen geven aan de verantwoordelijkheid voor een goede uitvoering van de taken in onderling overleg tussen het Ministerie van Buitenlandse Zaken en de Belastingdienst/Douane afspraken moeten worden gemaakt omtrent de informatieverstrekking aangaande de sanctieregelingen;
- dat daarnaast met de Belastingdienst/Douane afspraken moeten worden gemaakt welke informatie over de werkzaamheden periodiek wordt uitgewisseld teneinde zicht te houden op de uitvoering en het resultaat van de werkzaamheden;

zijn het volgende overeengekomen:

### **Artikel 1. Doelstelling**

De Directeur-Generaal Belastingdienst van het Ministerie van Financiën en de Directeur-Generaal Politieke Zaken van het Ministerie van Buitenlandse Zaken (hierna te noemen: de partijen) gaan een samenwerkingsverband aan ter verwezenlijking van de volgende doelstellingen:

1. Het Ministerie van Buitenlandse Zaken als verantwoordelijk ministerie voor het vaststellen van de internationale sanctieregimes draagt zorg voor een informerende en coördinerende rol richting het Ministerie van Financiën.
2. De betrokken diensten van het Ministerie van Financiën voor zover belast met de uitvoerings-, toezicht- en opsporingstaken met betrekking tot de door het Ministerie van Buitenlandse Zaken vastgestelde nationale sanctieregelingen, dragen zorg voor een adequate uitvoering van de aan haar opgedragen werkzaamheden en terugkoppeling van de resultaten daarvan richting het Ministerie van Buitenlandse Zaken.
3. Voor zover de uitvoering van nationale sanctieregelingen valt onder de beleidsverantwoordelijkheid van een ander ministerie worden afspraken over de uitvoering gemaakt met het desbetreffende ministerie.

## **Artikel 2. Structuur**

In dit convenant wordt het kader aangegeven voor uitvoering van de in artikel 1 omschreven doelstellingen.

## **Artikel 3. Inhoud van de nadere afspraken per nationale sanctieregeling**

Elementen van nationale sanctieregelingen die met behulp van bijzondere afspraken nader uitgewerkt kunnen worden zijn, voor zover van toepassing:

- de wijze van samenwerking tussen het Ministerie van Financiën en het Ministerie van Buitenlandse Zaken, en de bij de uitvoering of handhaving betrokken diensten van deze ministeries;
- de wijze waarop het Ministerie van Buitenlandse Zaken met alle partijen overlegt over een eenduidige uitleg en toepassing van sanctieregelingen;
- de interpretatie en achtergrond van wet- en regelgeving;
- de wijze van informatievoorziening van het Ministerie van Financiën naar het Ministerie van Buitenlandse Zaken met het oog op de door laatstgenoemd Ministerie op te stellen verantwoordingsrapportages in internationaal verband, zoals de EU en de VN;
- het Ministerie van Financiën draagt zorg voor de informatievoorziening richting de eigen diensten.

## **Artikel 4. Planning, financiën en control**

De betrokken Douanediensdiensten dragen zorg voor een betrouwbare en volledige vastlegging van het aantal door hen ingestelde controles en de bereikte resultaten.

## **Artikel 5. Overleg en informatie-uitwisseling**

1. Eenmaal per jaar of indien één van de partijen dat gewenst of noodzakelijk acht, plegen partijen structureel overleg omtrent de voortgang van de lopende samenwerking.
2. Het Ministerie van Buitenlandse Zaken draagt er zorg voor dat het Ministerie van Financiën c.q. de betrokken diensten tijdig geïnformeerd en betrokken worden bij de voorbereiding, totstandkoming, wijziging of intrekking van sanctieregelingen.
3. Het Ministerie van Buitenlandse Zaken treedt op als voorzitter van het Coördinatieoverleg inzake handhaving van de Sanctiewet 1977. In dit overleg, dat vier keer per jaar plaatsvindt, kunnen handhavings- en toepassingservaringen worden uitgewisseld tussen de bij de uitvoering van de sanctieregelingen betrokken diensten.
4. De uitwisseling van informatie en het overleggen over rechtsvragen voor zover het gaat om individuele gevallen kan rechtstreeks plaatsvinden tussen de betrokken medewerkers van partijen.
5. 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 overeenstemming met die andere partij. Uitzondering hierop vormt de informatie die door het Ministerie van Financiën bij derden is verworven ingevolge de uitvoering van taken, waarvoor de verantwoordelijkheid uitsluitend bij het Ministerie van Buitenlandse Zaken ligt. Verzoeken om openbaarmaking van zulke informatie zullen worden doorgeleid naar het Ministerie van Buitenlandse Zaken, Directie Juridische Zaken, afdeling Bestuursrecht.

## Artikel 6. Voorlichting en contacten met de media

Voor het voorlichten van publiek en bedrijfsleven, zowel ter introductie van nieuwe wet- en regelgeving als gericht op specifieke omstandigheden is ieder van de partijen voor zijn wet- en regelgeving verantwoordelijk.

Voor zover door (de betrokken diensten van) partijen voorlichtingsactiviteiten en contacten met de media worden onderhouden over onderwerpen die voortvloeien uit of verband houden met hetgeen door middel van dit convenant beoogd wordt te regelen, wordt overleg gevoerd met de Directie Communicatie van het Ministerie van Buitenlandse Zaken respectievelijk de persvoorlichters van het Ministerie van Financiën.

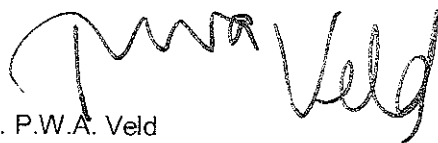
## Artikel 7. Inwerkingtreding en looptijd

1. Het convenant treedt in werking op de dag van ondertekening.
2. Het convenant geldt voor een periode van twaalf maanden met een automatische verlenging van telkens twaalf maanden, met dien verstande dat na afloop van de periode in onderling overleg tussen de partijen aanpassing van het convenant kan plaatsvinden.
3. Aanpassingen kunnen tevens plaatsvinden op elk ander tijdstip dan is voorzien in artikel 7.2 indien maatschappelijke of politieke ontwikkelingen daartoe aanleiding geven.
4. Tussentijdse beëindiging is mogelijk indien aan een van de partijen uiterlijk een maand van te voren het voornemen daartoe aan de partner bij het convenant schriftelijk is medegedeeld onder opgaaf van de reden die aan de beëindiging ten grondslag ligt.

Den Haag, 12 okt. 2011

Namens de Staatssecretaris van Financiën,  
De Directeur-Generaal Belastingdienst,

Drs. P.W.A. Veld



Namens de Minister van Buitenlandse Zaken,  
De Directeur-Generaal Politieke Zaken

Drs. K.J.G. van Oosterom

