

Bijlage 1a
bij het Convenant inzake de samenwerking tussen
het Ministerie van Buitenlandse Zaken en het Ministerie van Financiën
bij de uitvoering van wettelijke taken op het beleidsterrein
van het Ministerie van Buitenlandse Zaken
door de Douane

De samenwerking inzake handelspolitieke regelingen /
Unie toezicht en vrijwaring (vergunningen)

1. Kader van deze bijlage

Dit is een bijlage bij het "Convenant inzake de samenwerking tussen het Ministerie van Buitenlandse Zaken en het Ministerie van Financiën bij de uitvoering van wettelijke taken op het beleidsterrein van het Ministerie van Buitenlandse Zaken door de Douane" zoals bedoeld in artikel 3; artikel 4, lid 1 en artikel 9, lid 2.

De bepalingen van dit convenant zijn onverkort van toepassing op deze bijlage. Deze bijlage regelt de samenwerking tussen het Ministerie van Buitenlandse Zaken en de Douane ter uitvoering van de verschillende taken op het gebied van Unie toezicht en vrijwaring.

Deze bijlage vervangt de Bijlage 1 bij de kaderovereenkomst tussen het Ministerie van Economische Zaken en het Ministerie van Financiën.

Werkafspraken over de handhavingstaken door de Douane m.b.t. de In- en uitvoerwet (Stb. 1962, 265) ten aanzien van communautair toezicht goederen, van juni 2005, waarin de samenwerking tussen de Douane en het Ministerie van Economische Zaken op het gebied van Communautair toezicht en Vrijwaring werd vastgelegd.

2. Regelgeving

a. Regelgeving

Regelgeving van de Unie:

- VERORDENING (EG) Nr. 3036/94 VAN DE RAAD van 8 december 1994 houdende instelling van een regeling voor economische passieve veredeling die van toepassing is op bepaalde textielproducten en kledingartikelen die worden weder ingevoerd in de Gemeenschap na bewerking of verwerking in bepaalde derde landen;
- VERORDENING (EG) Nr. 117/2005 VAN DE COMMISSIE van 26 januari 2005 tot instelling van communautair toezicht op de invoer van bepaald schoeisel van oorsprong uit bepaalde derde landen;
- VERORDENING (EU) 2015/478 VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD van 11 maart 2015 betreffende de gemeenschappelijke regeling voor de invoer;
- VERORDENING (EU) 2015/755 VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD van 29 april 2015 betreffende de gemeenschappelijke regeling voor de invoer uit bepaalde derde landen;
- VERORDENING (EU) 2015/936 VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD van 9 juni 2015 betreffende een gemeenschappelijke regeling voor de invoer van textielproducten uit bepaalde derde landen, die niet vallen onder bilaterale overeenkomsten, protocollen of andere regelingen, noch onder een andere, bijzondere invoerregeling van de Unie;
- VERORDENING (EU) 2015/479 VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD van 11 maart 2015 betreffende de gemeenschappelijke regeling voor de uitvoer.
- UITVOERINGSVERORDENING (EU) 2016/670 VAN DE COMMISSIE van 28 april 2016 tot instelling van voorafgaand Unietoezicht op de invoer van bepaalde ijzer- en staalproducten uit bepaalde derde landen;
- UITVOERINGSVERORDENING (EU) 2018/640 VAN DE COMMISSIE van

25 april 2018 tot instelling van voorafgaand Unietoezicht op de invoer van bepaalde aluminiumproducten uit bepaalde derde landen.

- De verdere relevante verordeningen waarbij Unietoezicht wordt ingesteld.

Nationale regelgeving:

- Algemene douanewet (Adw) en daarop gebaseerde wetgeving;
- Besluit mandaat en machtiging op het terrein van de buitenlandse handel 2019.

- b. Doel regelgeving** De regelgeving heeft ten doel Unie toezicht op en vrijwaringsmaatregelen ten aanzien van bepaalde industriële goederen. De Europese Unie (hierna EU) heeft de mogelijkheid de in- en uitvoer van bepaalde industriële goederen te monitoren, te verbieden of kwantitatieve beperkingen eraan te stellen.

3. Samenwerkende organisaties

- Directie Internationale Marktordening en Handelspolitiek van het Ministerie van Buitenlandse Zaken (hierna BuZa);
- De Belastingdienst/Douane (hierha Douane), waaronder de Belastingdienst/Douane Groningen/Centrale dienst voor in- en uitvoer (hierna CDIU).

4. Doel van de samenwerking

- Toezicht op de naleving van de hierboven benoemde regelgeving met betrekking tot het buitengrensoverschrijdende goederenvervoer ten einde zorg te dragen voor een juiste uitvoering van Unie-toezicht en vrijwaring.
- De invulling van de betreffende toezichts- en vergunningverlenende taken.

5. Verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden

- a. *Taak Douane* Afhankelijk van de regelingen geeft de Douane toezichtsdokument(en), vergunning(en) en andere bescheiden af, registreert gegevens en wisselt gegevens uit. De Douane houdt toezicht op de naleving van de onder 2a vermelde verordeningen bij het in het vrije verkeer brengen in en de uitvoer van goederen uit de EU.

- 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 2017. De Douane gebruikt haar opsporingsbevoegdheid uitsluitend voor de uitvoering van haar handhavingstaken. De Douane kan informatie overdragen op grond van de Adw.

In het Besluit mandaat en machtiging op het terrein van de buitenlandse handel 2019, is aan de Algemeen Directeur Douane mandaat verleend voor het nemen van besluiten en verrichten van handelingen die verband houden met Unie Toezicht en Vrijwaring.

- c. *Taken CDIU* De CDIU is verantwoordelijk voor de aanvaarding, behandeling en afgifte van toezichtsdocumenten en vergunningen en het verstrekken van rapportages aan BZ, onder meer ten behoeve van de Europese Commissie. De CDIU is tevens verantwoordelijk voor het aanleveren van vereiste gegevens aan systemen van de Commissie.

- d. *Verantwoordelijkheid en taken BuZa* De Minister voor Buitenlandse Handel en Ontwikkelingssamenwerking is verantwoordelijk voor de hierboven benoemde regelgeving en bepaalt in hoofdzaak het beleid, ook ten aanzien van de uitvoering en de rechtshandhaving met betrekking tot de taken die voortvloeien uit deze bijlage.

De Minister voor Buitenlandse Handel en Ontwikkelingssamenwerking kan de beleidsverantwoordelijkheid voor Verordening (EU) 2015/479 gedeeltelijk of volledig beleggen bij een andere Minister, afhankelijk van de maatregelen die genomen worden op basis van deze verordening. Dit hangt mede af van de producten die onderhevig worden aan de maatregelen en de van aanwijzing van nationale autoriteiten voor de beoordeling van aanvragen voor uitvoervergunningen. BuZa informeert de Douane over de verantwoordelijkheidsverdeling wanneer deze situatie zich voordoet.

BuZa 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 BuZa.

BuZa heeft geen zelfstandige taak bij het verlenen en de afgifte van een toezichtsdocument of een vergunning.

6. *Uitvoering*

- a. *Werkwijze* Uitgangspunt voor het douanetoezicht is risicobeheersing. Dat houdt in dat de Douane zich met name richt op de risicovolle goederenzendingen. De Douane maakt gebruik van uiteenlopende vormen van toezicht.

Voor de taak van deze bijlage kunnen relevant zijn:

- controles van de administraties van bedrijven;
- controles van de aangiften;
- fysieke controles van goederen.

- b. *Afhandeling overtredingen* Als de Douane een onregelmatigheid vaststelt waarbij mogelijk sprake is van een strafbaar feit dat voor verdere vervolging in aanmerking komt wordt een proces-verbaal opgemaakt en wordt de zaak overgedragen aan de FIOD. Hiervan kan worden afgeweken, indien in een regio afwijkende afspraken over de overdracht over zijn gemaakt.

- c. *Douanevoorschrift* De Douane beschrijft in interne douanevoorschriften op welke wijze uitvoering dient te worden gegeven aan de taken voortvloeiend uit deze bijlage.

In geval van substantiële wijzigingen vinden aanpassingen aan het voorschrift plaats in overeenstemming met BuZa.

7. *Planning 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 Handavingsplan Douane. Als gelet op de totaliteit van douanetaken in dit plan en de daarbinnen te stellen uitvoeringsprioriteiten wordt verwacht dat de voorgenomen handavingsinspanning voor de taak van deze bijlage niet of niet volledig kan worden uitgevoerd, wordt dit besproken met BuZa.

- b. *Evaluatie* De Douane en BuZa 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.

8. Informatie-uitwisseling

- a. *Informatie-uitwisseling* Zie "Bijlage Gegevensuitwisseling: Algemene afspraken en Technische afspraken en procedures aangaande Incidenteel Leveringsverzoek(en) Gegevens en Spontane Gegevensverstrekking".
- 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. Overleg, coördinatie en beheer

- a. *Overleg* Ten minste eenmaal per jaar vindt beleidsoverleg plaats tussen BuZa 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 Buitenlandse Zaken:
De directie Internationale Marktordening en Handelspolitiek.

Douane:
Landelijk kantoor, afdeling Handhavingsbeleid.

10. Publicatie in de Staatscourant

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

Aldus overeengekomen en in tweevoud ondertekend,

Op..... 2020, te Den Haag
Namens de Minister van Buitenlandse Zaken,
de directeur Internationale Marktordening en
Handelspolitiek,

Op 24-1-2020, te Rotterdam
Namens de Staatssecretaris van Financiën –
Toeslagen en Douane,
de directeur Douane/Handhavingsbeleid en
internationale aangelegenheden,

Mw. dr. C. Kollau

Dhr. A. Kooij MPM