Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

FELNET

12 november 2019



Kristian Vanderwaeren
Administrateur-generaal

Agenda

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

1. Onze missie, werking en uitdagingen
2. Specifieke bevoegdheden: CITES
3. Specifieke bevoegdheden: Afval

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

missie

Onze missie, onze bestaansreden …

Federale Overheidsdienst **FINANCIEN**

Wij financieren



De Europese Unie en de Belgische Staat door het **innen** van accijnsrechten, douanerechten en BTW op import,

Wij beschermen



De Europese Unie en de Belgische Staat tegen **illegale handel**.



Wij beveiligen



De Europese Unie en haar inwoners en garanderen de bescherming van het leefmilieu, in samenwerking met andere autoriteiten.

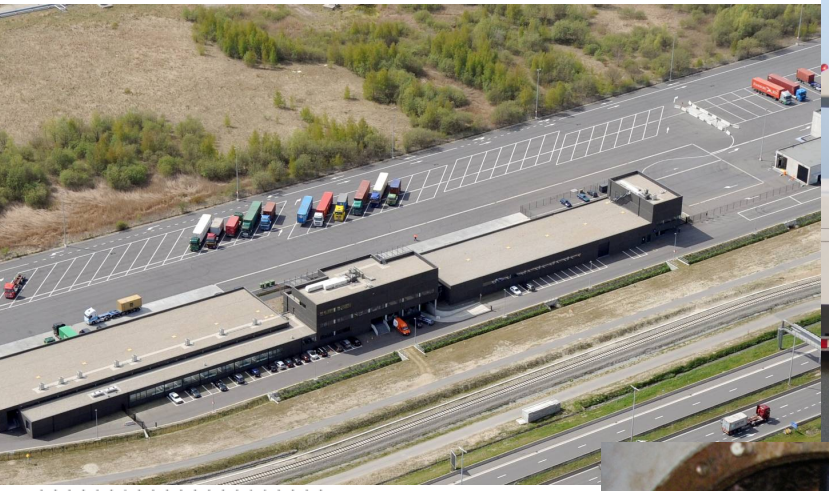
Wij faciliteren



De legitieme handel, in evenwicht met douane- en accijnscontroles

AADA - onze activiteiten

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN



















Onze uitdagingen

Dual-use goederen

Namaak

Bedreigingen - Chemische Biologische Radiologische Nucleaire Explosieven

Toenemende handelsvolumes & data

Dirty Bombs

Drugs

Terrorisme

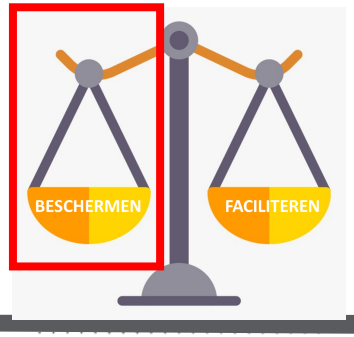
E-commerce



Federal Public Service FINANCE
CUSTOMS AND EXCISES

Logistieke keten digitaliseert

Federale Overheidsdienst FINANCIEN



Authorised Economic operator

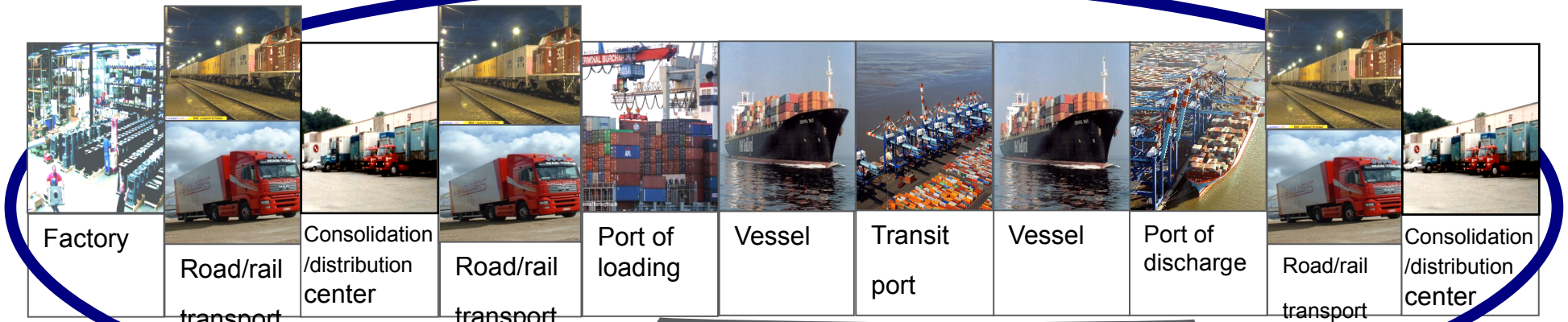
Prenotification

24 hour Advanced rule

C.S.I

Paperless Customs

Authorised Economic operator

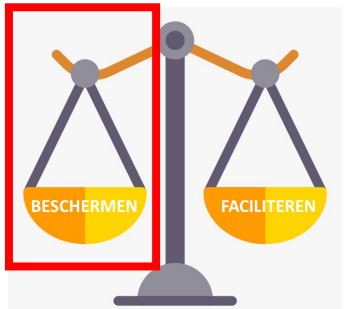


DOE/Megaports Initiative

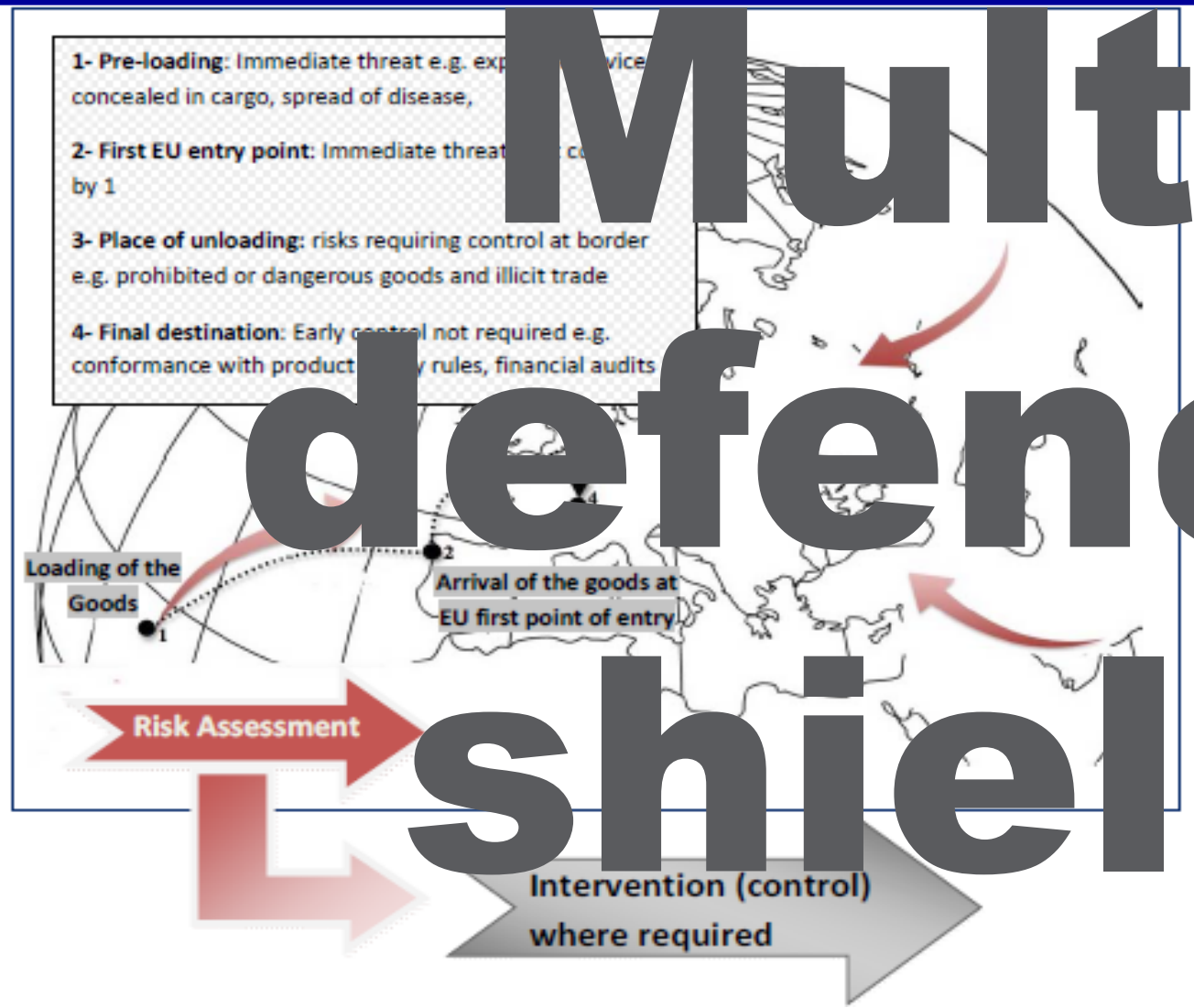
ISPS



Intelligence Function



Multi defence shield



Import: 3 meldingen /controleniveaus

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Bevoegdheden Douane:
STOP > PV > Vervolging

EU - Import Control System (ICS)

Entry Summary Declaration (ENS) in BE via PLDA

1. Alle goederen aan boord van het schip = Summiere aangifte

BE – Customs Cargo Message - CUSCAR (PLDA) – Pre arrival

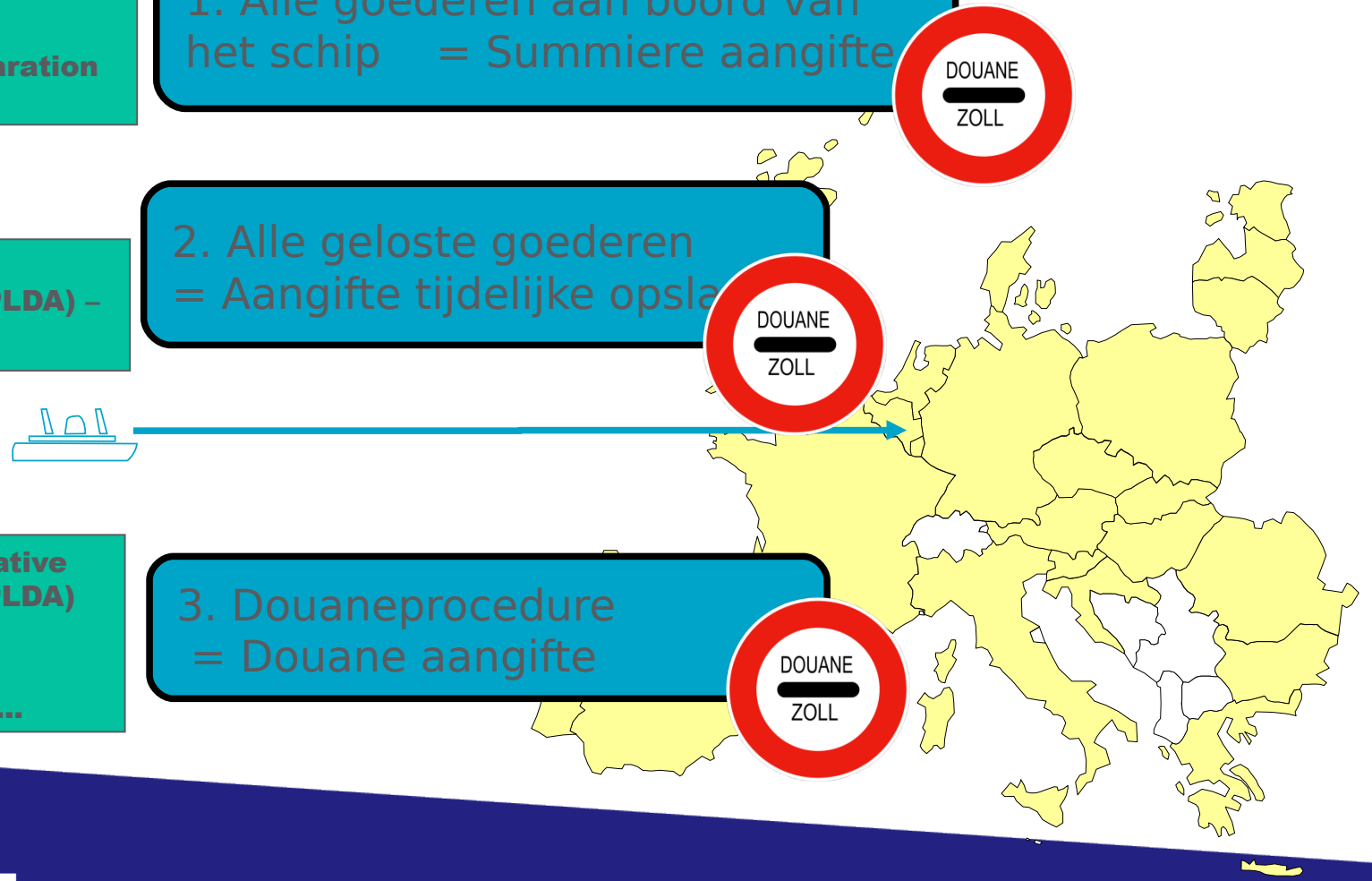
2. Alle geloste goederen = Aangifte tijdelijke opsla

EU – Single Administrative Document (in BE via PLDA)

EU – Transit (NCTS)

EU - TIR, ATA, 302, ...

3. Douaneprocedure = Douane aangifte



Federale Overheidsdienst **FINANCIEN**

CONTROLE PROCES



Selectie door de Con e Regie Maritiem



Er m erre ding de selectie naar de aangever





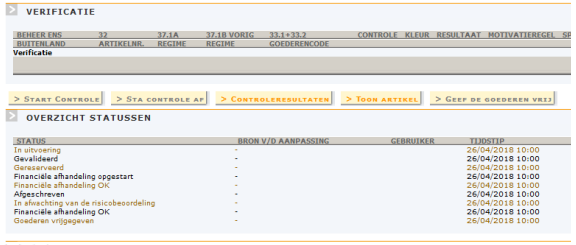
Scanning van de container



Chauffeurs bieden zich bij de douane aan voor verificatie



Verificatie van de goederen door de douaneambtenaar



Vrijgave van de goederen door de Douane / weerhouden van de goederen in geval van onjuistheden

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Centrale departementen

Administratie Operaties

Administratie Opsporing

3400 douaniers

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Veiligheid

Gezondheid

Milieu

Fiscaal

Economie

Vervoer

Overig

Vervolgingsbevoegd

- Foltertuigen
- Goederen voor tweeërlei gebruik
- In- en uitvoerverboden in verband met sanctiemaatregelen -Goederen (behalve wapens-> zie wapens)
- Springstoffen precursoren (extracommunautair)
- Wapens, munitie en speciaal voor militair gebruik of voor ordehandhaving dienstig materieel en daaraan verbonden technologie (Wet 5/8/1991)- brokering
- Aangifteplicht liquide middelen (zoals waardepapieren en geld) - extracommunautair
- Namaak – intellectuele eigendomsrechten
- Toezichtformulier voor ijzer en staal VO 2016/670 + aluminium VO 2018/640
- Vergunningen inzake (ruwe) diamant en andere edelstenen
- Vergunningen inzake honden- en kattenbont
- Vergunningen inzake textiel / economische contigenten
- Vervoersvergunning
- Douanerechten
- Antidumpingrechten
- Compenserende rechten
- Landbouwbeleid (rechten en andere te innen bedragen inzake het gemeenschappelijk landbouwbeleid bij in- en uitvoer)
- Landbouwbeleid (restituties en andere toe te kennen bedragen inzake het GLB bij in- en uitvoer)
- Accijnzen: energieproducten en elektriciteit
- Accijnzen: alcohol en alcoholhoudende dranken
- Accijnzen: tabak
- Nationale accijnzen op koffie en alcoholvrije dranken
- Verpakkingsheffing
- Verkeersbelasting

Vaststellingsbevoegd

- Springstoffen
- Springstoffen precursoren (intracommunautair)
- Uitvoerverboden in verband met sanctiemaatregelen -Verboden personen/ entiteiten
- Wapens en munitie (bezit)
- Wapens en munitie (handel)
- Wapens, munitie en speciaal voor militair gebruik of voor ordehandhaving dienstig materieel en daaraan verbonden technologie (Wet 5/8/1991)- Restbevoegdheid FOD Economie
- Drugsprecursoren
- Verdovende middelen en psychotrope stoffen
- Aangifteplicht liquide middelen (zoals waardepapieren en geld) - intracommunautair
- Biologische landbouwproducten
- Opschriften en merken van oorsprong
- Productveiligheid (inclusief e-sigaret, tabaksproducten)
- Uitvoer van cultuurgoederen
- Vergunningen inzake zeehondenproducten
- CITES
- Gevaarlijke chemische stoffen (EDEXIM - PIC- REACH)
- Illegale houtkap (FLEGT - TIMBER)
- Invasieve uitheemse soorten
- Persistent organische verontreinigende stoffen
- Pesticiden & Biociden
- Vergunningen inzake ozonlaagafbrekende stoffen + gefluoreerde broeikasgassen
- ADR (gevaarlijke stoffen)
- Bestuurdersattest
- Binnenvaart
- CMR (vervoersbescheid)
- Kentekenbewijs
- Keuringsbewijs
- Luchtvaartuigen (attest D.L.2)
- Pleziervaartuigen (meer dan 7,5m - Attest D.L.2B)
- Rij- en rusttijden
- Rijbewijs
- Verzekeringsbewijs
- Illegale immigratie
- BTW in/uitvoer
- BTW - garagisten
- Penale boeten

Controlebevoegd

- Cosmetische producten
- Dierlijke bijproducten
- Diervoeders
- Gedifferentieerd geprijsde geneesmiddelen
- Gezelschapsdieren (niet -commercieel verkeer)
- Gezondheidsproducten en Geneesmiddelen (inclusief hormonen)
- Groenten en fruit
- Houten verpakkingsmateriaal uit China en Belarus
- Levende dieren
- Levensmiddelen van dierlijke oorsprong
- Levensmiddelen van niet - dierlijke oorsprong
- Planten en plantaardige producten
- Radioactiviteit
- Voedingsmiddelen en producten bestemd om in contact met voedingsmiddelen te komen
- Ordening van de wijnmarkt
- Afval
- Illegale, ongemelde en ongereglementeerde Zeevisserij
- Kwik
- Met wildklemmen gevangen wilde dieren
- Radioactief afval
- Statistische registratie van zwaardvis en grootoogtonijn

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Specifieke bevoegdheden: Cites

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Cites: wetgeving

- Conventie van Washington: Overeenkomst inzake de internationale handel in bedreigde in het wild levende dier- en plantensoorten van 3 maart 1973.
- Verordening (EG) nr. 338/97 van de Raad van 9 december 1996 inzake de bescherming van in het wild levende dier- en plantensoorten door controle op het desbetreffende handelsverkeer.
- Verordening (EG) nr. 865/2006 van de Commissie van 4 mei 2006 houdende uitvoeringsbepalingen van Verordeningen (EG) nr. 338/97 van de Raad inzake de bescherming van in het wild levende dier- en plantensoorten door controle op het desbetreffende handelsverkeer.
- 28 JULI 1981. - Wet houdende goedkeuring van de Overeenkomst inzake de internationale handel in bedreigde in het wild levende dier- en plantensoorten, en van de Bijlagen, opgemaakt te Washington op 3 maart 1973, alsmede van de Wijziging van de

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Douanecontrole cites: waar?

- Plaatsen van binnenkomst van passagiers , voornamelijk in de luchthavens van Zaventem, Bierset, Oostende en Gosselies.
- Plaatsen van binnenkomst van commerciële zendingen (Cargo), ook in bovengenoemde luchthavens en ook de havens als Antwerpen.

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Douanecontroles CITES: hoe?

- Doorgedreven risicoanalyse
- Focus op invoer, uitvoer en doorvoer van:
  - CITES-specimens waarvoor een handelsverbod geldt
  - CITES-specimens die niet overeenkomstig de verordening worden in-, uit- of doorgevoerd.

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Douanecontroles CITES: hoe?

- Risicovolle goederenstromen:
  - Cargo: hout, jachttrofeeën zonder vereiste vergunningen, zeepaardjes, pangolin, ivoor, bushmeat...
  - Bagage: ivoren beeldjes en ivoren juwelen, kleine hoeveelheden pangolin of zeepaardjes (meer dan de vrijstelling van 4), bushmeat...
  - Landen van oorsprong: Afrika (RDC, Rwanda, Oeganda, ...)
  - Landen van bestemming: Azië (China, Vietnam, ...)

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Douanecontroles CITES: hoe?

- Documentaire controles:
  - Douaneaangiften
  - Manifesten
  - CITES-vergunning
- Fysieke controles
- Douane heeft enkel vaststellingsbevoegdheid voor CITES-overtredingen
  - Proces-verbaal naar het Parket en kopie naar de bevoegde autoriteit van de FOD Volksgezondheid, Veiligheid van de Voedselketen en Leefmilieu

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Samenwerking met andere diensten

- FOD Volksgezondheid, Veiligheid van de Voedselketen en Leefmilieu (FOD VVVL)
  - Contactpersoon indien twijfel al dan niet CITES
  - bestemming van inbeslaggenomen goederen
  - Informatie-uitwisseling
  - Samenwerking tijdens controleacties (bv. BACON)
- Federale politie:
  - Indien betrokken perso(o)n(en) dienen te worden gearresteerd

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

gezamenlijke acties

- Nationaal : BACCON
  - BAgage CONtrole van reizigers
  - op regelmatige basis georganiseerd
  - in de luchthavens
  - verboden of illegale CITES goederen, waaronder ook bushmeat
  - samenwerking met andere bevoegde autoriteiten zoals FAVV, FOD VVVL, FAGG, …
- Internationaal:
  - Interpol (bv: operatie Thunderbird en Thunderstorm)
  - Europol
  - WDO

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Informatie- uitwisseling

- EU- TWIX platform
- Nationale nieuwsbrieven van de douane-opsporingsdiensten
- Environet van de WDO

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Specifieke uitdagingen voor CITES

- CITES- soorten worden niet specifiek genoemd in de HS- nomenclatuur bv Dalbergia (Rozenhout) wordt aangegeven als gewoon hout
- In de CITES- verordening wordt de handel gereguleerd van +/- 35000 dier- en plantensoorten. Het is onmogelijk om te verwachten van de douanier op het terrein om deze allemaal te herkennen.

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

CASES: CITES

Case 1: zeepaardjes



BELGIAN CUSTOMS AIRPORT NEWS

Cites 04/2017

Brussels airport

Three Chinese nationals arrested **20/04/2017**

After a discovery of dried seahorses in checked in luggage's of three Chinese nationals who came from Freetown via Brussels to Beijing, the owners were arrested and will be prosecuted. Their three luggage's contained in total more than 2.000 dried specimen. The three man (°30/06/1986 in Guangxi, and °21/03/1965 and on the 28/04/1968, both in Zhejiang) were handed over to the Federal Police.

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Case 1: zeepaardjes

- 3 personen, Chinese nationaliteit
- Routing: Freetown- Brussels- Bejing
- 3 stuks bagage met in totaal meer dan 2000 gedroogde zeepaardjes
- Vaststelling door de douane, gearresteerd door de Federale Politie
- Vervolgd en allen veroordeeld tot 15 maanden.

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Case 2:
Ivoren beeldjes



Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Case 2: Ivoren beeldjes

- Vrouw, Rwandese nationaliteit
- Routing: Entebbe- Brussels
- 3 stuks bagages met ‘wooden handicrafts’
- Deze houten beeldjes bevatten ivoren beeldjes, totaal gewicht 21 kilo
- De vrouw verklaarde de beeldjes te hebben aangekocht op een Congolese markt en beweerde dat het om gewoon botten waren van ‘gewone dieren’
- Vaststelling van de douane, bevestiging door het FOD Leefmilieu dat het olifantenivoor was, arrestatie door de Federale Politie. Bij een huiszoeking in haar opslagruimte werden identieke verpakkingen aangetroffen.
- Veroordeeld tot 12 maanden.

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Specifieke bevoegdheden: Afval



Vervuiling, uitbuiting en smokkel: België overspoelt Turkije met plastic afval (Knack van 23/10/2019)



Nieuw onderzoek bewijst: Europees elektronisch afval blijft Afrika en Azië vervuilen

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

AFVAL: internationale wetgeving

- Conventie van Bazel van 22 maart 1989 inzake de beheersing van de grensoverschrijdende overbrenging van gevaarlijke afvalstoffen en de verwijdering ervan
- Verordening (EU) (EG) n r. 1013/2006 van het Europees Parlement en de Raad van 14 juni 2006 betreffende de overbrenging van afvalstoffen
- Verordening (EG) nr. 1418/2007 van de Commissie van 29 november 2007 betreffende de uitvoer, met het oog op terugwinning, van bepaalde in bijlage III of III A bij Verordening (EG) nr. 1013/2006 van het Europees Parlement en de Raad genoemde afvalstoffen naar

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Douanecontrole Afval: waar?

- Alle douanekantoren maar voornamelijk de havens van Antwerpen en Zeebrugge.
- In mindere mate op de luchthavens

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Douanecontrole Afval: hoe?

- Doorgedreven risicoanalyse
- Focus op :
  - gevaarlijke afvalstoffen waarvoor een uitvoerverbod geldt;
  - afvalstoffen die niet in overeenstemming met de voorschriften van de verordeningen worden in- of uitgevoerd (bv. zonder de vereiste documenten)

Douanecontrole Afval: hoe?

- Risicovolle goederenstromen
  - Uitvoer e-waste: afval van elektronische en elektrische apparaten naar Afrika
  - Uitvoer voertuigwrakken naar Afrika
  - Uitvoer gemengde plastiek- papierafval naar Azië
  - Onedele metalen naar Azië
  - …

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Douanecontrole Afval: hoe?

- Documentaire controles:
  - Douaneaangiften
  - Manifesten
  - Kennisgevings- en vervoersdocumenten
  - Bijlage VII- documenten
- Fysieke controles
  - Uit veiligheidsoverwegingen alleen maar mogelijk na Scan
- Douane heeft enkel een STOP functie voor overtredingen afvalreglementering
  - Na vaststelling van een onregelmatigheid, contact opnemen met bevoegde autoriteit

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Samenwerking met andere diensten

- 3 gewesten
  - ieder bevoegd voor wat betreft de invoer, uitvoer en doorvoer op hun grondgebied (zowel voor het afleveren van vergunningen als voor de inspecties)
  - Vaststellingsbevoegdheid en bevoegd voor opstarten van de terugname procedure
- Samenwerking
  - Contactpersoon ingeval van vermoeden van of vaststelling van onregelmatigheden
  - overdracht van illegale zendingen
  - Expertise afvalstoffenwetgeving
  - Informatie-uitwisseling

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Gezamenlijke acties

- Joint Customs Operation – ASEM
  - Project transhipments of illegal waste (plastics) - 2020
  - onder leiding van OLAF – met support van WDO en Interpol
- Joint Customs Operations WDO
  - Demeter III, IV en V
  - DEMETER V
    - 1-30 september 2019
    - Illegale zendingen identificeren, onderscheppen en overtreders vervolgen.
    - Gericht op illegale overbrengingen plastic afval en ozonafbrekende stoffen van ontwikkelde landen naar ontwikkelingslanden
- Werkgroep EU-CN

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Informatie- uitwisseling

- Zowel nationaal als internationaal
- ENVIRONET van WDO

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Specifieke uitdagingen afval

- Zeer complexe wetgeving
- Gebrek aan specifieke HS- codes voor afval (1 code voor zowel een nieuwe, een tweedehandse als de afvalstof benoemd)
- Veel afval uit andere lidstaten verlaat de EU via Belgische havens

→ Douane en bevoegde autoriteiten van andere lidstaten moeten van dit fenomeen bewust gemaakt worden!

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

CASES: Afval

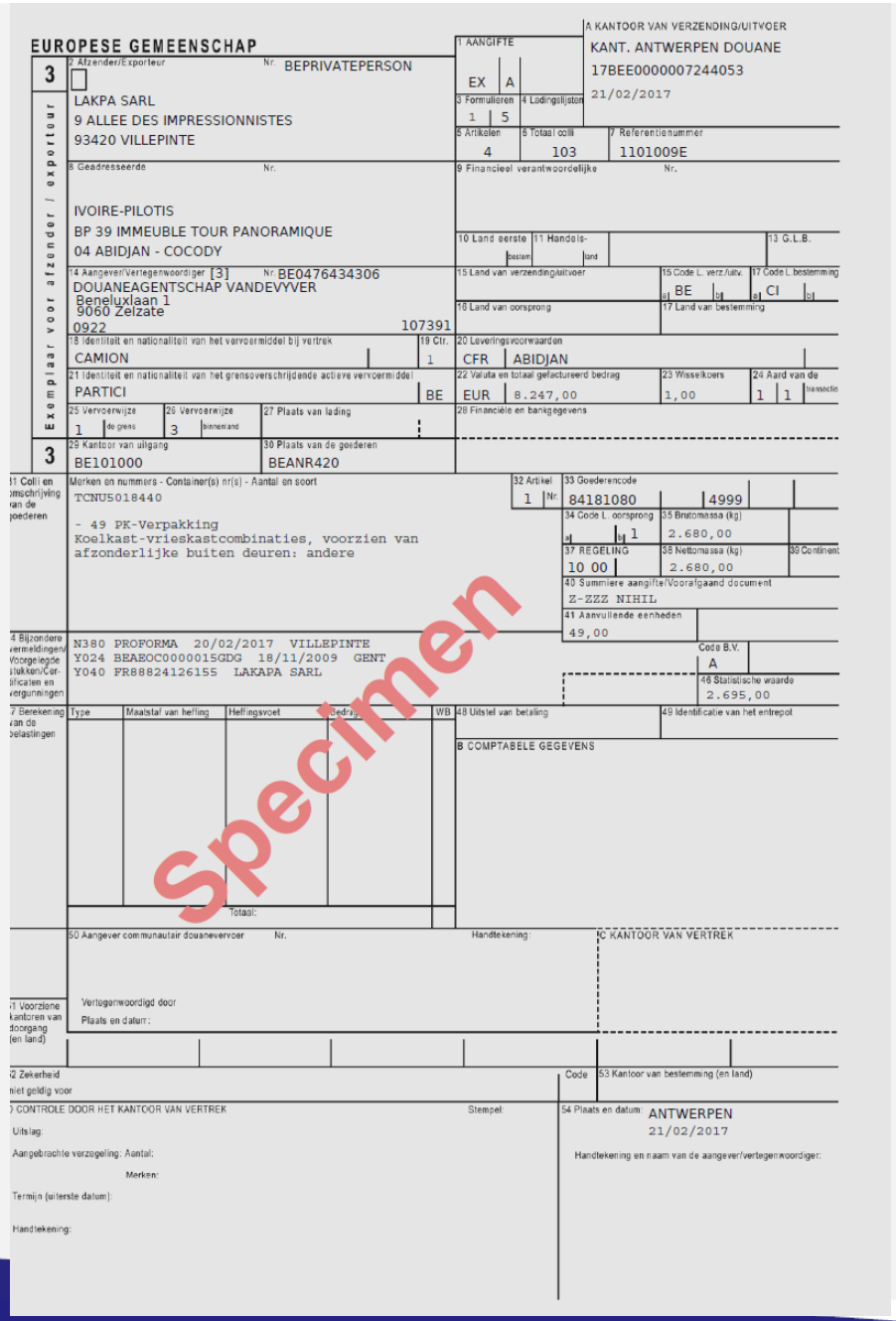
Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Case koelkasten

- Aangegeven als koelkasten
- Geselecteerd na doorgedreven risicoanalyse voor fysieke controle
- Betreft e- waste, namelijk afval van koelkasten

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Case koelkasten – selectie van aangifte



EUROPESE GEMEENSCHAP

3

Exemplaar voor afzender / exporteur

2 Afzender/Exporteur Nr. BEPRIVATEPERSON
LAKPA SARL
9 ALLEE DES IMPRESSIONNISTES
93420 VILLEPINTE

1 AANGIFTE: EX A
A KANTOOR VAN VERZENDING/UITVOER: KANT. ANTWERPEN DOUANE
17BEE0000007244053
21/02/2017

3 Formulieren: 1 5
4 Lodingslijsten:
5 Artikelen: 4
6 Totaal colli: 103
7 Referentienummer: 1101009E

8 Geadresseerde Nr.
IVOIRE-PILOTIS
BP 39 IMMEUBLE TOUR PANORAMIQUE
04 ABIDJAN - COCODY

9 Financieel verantwoordelijke Nr.

10 Land eerste bestem. 11 Handels-land 13 G.L.B.

14 Aangever/Vertegenwoordiger [3] Nr. BE0476434306
DOUANEAGENTSCHAP VANDEVYVER
Beneluxlaan 1
9060 Zelzate
0922 107391

15 Land van verzending/uitvoer
15 Code L. verz./uitv.: BE
17 Code L. bestemming: CI
16 Land van oorsprong
17 Land van bestemming

18 Identiteit en nationaliteit van het vervoermiddel bij vertrek: CAMION
19 Ctr.: 1
20 Leveringsvoorwaarden: CFR ABIDJAN

21 Identiteit en nationaliteit van het grensoverschrijdende actieve vervoermiddel: PARTICI BE
22 Valuta en totaal gefactureerd bedrag: EUR 8.247,00
23 Wisselkoers: 1,00
24 Aard van de transactie: 1 1

25 Vervoerwijze de grens: 1
26 Vervoerwijze binnenland: 3
27 Plaats van lading
28 Financiële en bankgegevens

3
29 Kantoor van uitgang: BE101000
30 Plaats van de goederen: BEANR420

31 Colli en omschrijving van de goederen: Merken en nummers - Container(s) nr(s) - Aantal en soort
TCNU5018440

- 49 PK-Verpakking
Koelkast-vrieskastcombinaties, voorzien van afzonderlijke buiten deuren: andere

32 Artikel: 1 Nr.
33 Goederencode: 84181080 4999
34 Code L. oorsprong: 1
35 Brutomassa (kg): 2.680,00
37 REGELING: 10 00
38 Nettomassa (kg): 2.680,00
39 Contingent
40 Summiere aangifte/Voorafgaand document: Z-ZZZ NIHIL
41 Aanvullende eenheden: 49,00
Code B.V.: A
46 Statistische waarde: 2.695,00

44 Bijzondere vermeldingen/Voorgelegde stukken/Certificaten en vergunningen:
N380 PROFORMA 20/02/2017 VILLEPINTE
Y024 BEABOC0000015GDG 18/11/2009 GENT
Y040 FR88824126155 LAKAPA SARL

47 Berekening van de belastingen: Type | Maatstaf van heffing | Heffingsvoet | Bedrag | WB
Totaal:

48 Uitstel van betaling
49 Identificatie van het entrepot
B COMPTABELE GEGEVENS

50 Aangever communautair douanevervoer Nr. Handtekening:
C KANTOOR VAN VERTREK

51 Voorziene kantoren van doorgang (en land):
Vertegenwoordigd door
Plaats en datum:

52 Zekerheid: niet geldig voor
Code
53 Kantoor van bestemming (en land)

C CONTROLE DOOR HET KANTOOR VAN VERTREK
Stempel:
Uitslag:
Aangebrachte verzegeling: Aantal:
Merken:
Termijn (uiterste datum):
Handtekening:

54 Plaats en datum: ANTWERPEN
21/02/2017
Handtekening en naam van de aangever/vertegenwoordiger:

Specimen

Federale Overheidsdienst FINANCIEN

Case koelkasten Selectie-profiel

NL FR

DGC: M51 - Afval - nationaal	SPS RECORD 2015/2416

UITVOER VAN AFVALSTOFEN NAAR IVOORKUST

GEIDENTIFICEERDE RISICO'S	GEIDENTIFICEERDE FRAUDEMECHANISMEN
C33600 Niet-naleving van de reglementering inzake afval	F10200 Poging tot uitvoer van verboden producten/verboden goederen F21210 Bedrieglijke of onjuiste handelsdocumenten of gelijkgestelde documenten F21310 Bedrieglijke of onjuiste certificaten, attesten of vergunningen (andere dan met betrekking tot oorsprong) F21330 Niet-vertonen van het vereiste document / binnen de vereiste termijn

1. GEVRAAGDE CONTROLES:

3.1.a Fysieke controle-gewoon

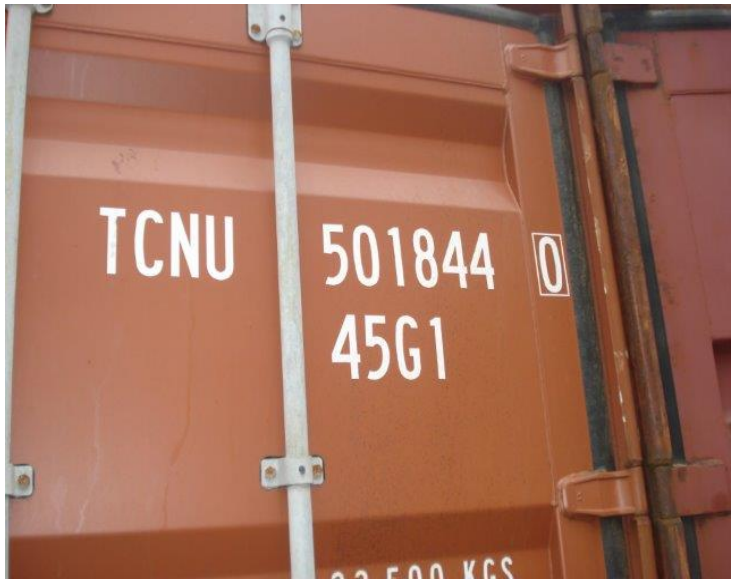
3.2.a Documentaire controle-gewoon

2. COMMENTAAR:

Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Case koelkasten

vaststelling bij Fysieke controlE











VRAGEN ?


thank you
danke
謝謝
ngiyabonga
شكراً جزيلاً
рахмат
teşekkür ederim
Баярлалаа
спасибо
gracias
tapadh leat
dank je
mersi
barka
welalin
tack
spas
kia ora
faafetai lava
vinaka
спасибі
blagodaram
misaotra
matondo
paldies
grazzi
mahalo
хвала
asante
manana
obrigada
tenki
kiitos
dankie
nanni
nandri
dhanyavad
köszönöm
akun
dankon
aciu
bedankt
hvala
mauruuru
bayarlalaa
gracie
enkosi
dziękuję
djiere dieuf
tau
mochchakkeram
дякую
mamnun
murakoze
chokrane
go raibh maith agat
chnorakaloutioun
gratias ago
gràcies
sulpáy
sukriya
kop khun krap
taiku
sobodi
dēkuji
sagolun
obrigado
mèsi
didi madloba
kam sah hamnida
najis tuke
terima kasih
ありがとう
tanemirt
rahmet
rahmat
grazie
arigatô
takk
dakujem
trugarez
shukriya
merci
мерси
dhanyavadagalu
diolch
merci
ευχαριστώ
감사합니다
xièxie
তোমাকে ধন্যবাদ



Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

DOUANE EN ACCIJNZEN