

INHOUDSOPGAVE HANDBOEK BIBOB

1. De wet – een eerste verkenning

- Inleiding
- De onderzoeksgroep Fijnaut
- Het toepassingsbereik
- Strekking
- Bescherming persoonlijke levenssfeer
 - Artikel 6 EVRM
 - Presumptie van onschuld
 - Criminal charge
- Preventief karakter
- Verschillende rechtssystemen
- Subsidiariteit
- Kosten en baten
- De beschikking
 - Feiten en omstandigheden
 - Erop wijzen of redelijkerwijs doen vermoeden
 - In relatie tot strafbare feiten
 - De ernst van vermoedens
- Bibobvragenlijst
- Landelijk Bureau Bibob

2. Gemeentelijk Bibob-beleid

- Waarom gemeentelijk Bibob-beleid ?
- De beleidstheorie achter de Wet Bibob
- Bibob en de politieke agenda
- Het beleidsprobleem: met elkaar samenhangende criminaliteit.
- Het organisatieprobleem: de overheid is gefragmenteerd
 - Het uitwisselen en delen van informatie.
 - Individuele en/of gezamenlijke prioriteiten?
- Aandachtspunten bij het ontwikkelen van Bibob-beleid
 - Focus op georganiseerde criminaliteit
 - Bestaand knelpunt: beperkte doorontwikkeling van beleid
 - Administratieve en bestuurlijke lasten
 - De toepassing van het beleid
- Te verwachten ontwikkelingen: bredere inzet van het Bibob-instrumentarium
- Coördinatiepunt Bibob
- Leges

3. Gemeentelijk Bibobonderzoek – de lichte toets

- Laatste redmiddel
- De procedure bij de toepassing van de wet BIBOB
- Uitreiken Bibobvragenlijst c.a.
- Inname (Bibob)bescheiden
- Beheer Bibobdocumenten en geheimhouding
- Beoordeling compleetheid ingeleverde bescheiden
- Weigeren geheime gegevens te overleggen
- In te leveren documenten
 - Bibob-Vragenlijst
 - Koop- (eigendomsakte)
 - Een bewijs waaruit blijkt dat de aanvrager eigenaar is van de inventaris van de inrichting
 - Een overzicht van de investeringen ten aanzien van het perceel, de inventaris, de voorraad en de hierbij behorende schriftelijke bewijzen van betaling van deze investeringen
 - Schriftelijke bewijzen van eventuele kredietovereenkomsten of overeenkomsten van leningen

- Schriftelijk bewijs van inschrijving bij de belastingen ten aanzien van de loon- en/of omzetbelasting en BTW-nummer
- Verklaring van de Belastingdienst omtrent het betalingsgedrag van de aanvrager
- Sofi-nummers van alle leidinggevendenden
- Akte van Ondernemersvorm
- Statuten van de rechtspersoon
- Uittreksel van aandelenregister
- Stukken en bescheiden met betrekking tot afwikkeling faillissement
- Kopieën balansen en winst- en verliesrekeningen (jaarrekeningen) van de afgelopen drie jaar
- Ondernemingsplan
- Pachtovereenkomst tussen de exploitant en de verpachter / huurcontract met de pandeigenaar
- Akkoordverklaring originele verhuurder/ pandeigenaar m.b.t. de onderverhuur
- Paspoort of ander bewijsstuk waaruit het rechtmatig verblijft in Nederland blijkt van aanvrager én leidinggevendenden
- Uittreksel uit de Gemeentelijke Basisadministratie persoonsgegevens (GBA) van alle leidinggevendenden
- Arbeidsovereenkomst tussen de exploitant en de werknemers
- Arbeidsovereenkomst tussen de werknemer en eventuele andere werkgevers
- Volmachtverlening leidinggevendende waaruit blijkt dat het bedrijf voor zijn/haar rekening en risico wordt uitgeoefend
- Beoordeling van de verstrekte gegevens
- De lichte toets

4. Eigen huiswerk / Bronnen

- Algemeen
- Open Bronnen
- Half Open Bronnen
- Gesloten bronnen
- Het raadplegen van Open bronnen
- Handelsregister
 - Registratieplicht voor ondernemers
 - Openbaarheid en externe werking van het Handelsregister
 - Het raadplegen en gebruiken van het Handelsregister.
 - Historische gegevens en deponeringen
- Kadaster
 - Insolventieregister
 - Curateleregister
- De verwerking van persoonsgegevens ten behoeve van de uitvoering van de Wet Bibob en de Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp).
- Wbp van toepassing
- Beschrijven verwerking
- Beoordelen verwerking
- Rechten van betrokkene
- Tenslotte
- Implementatie Wet bescherming persoonsgegevens (kort samengevat)

5. Adviesrol politie

- Vormgeving informatie-uitwisseling
- Basis voor verstrekking
- Centraal informatiepunt bij politie/gemeentelijke mandatering
- Artikel 20 Wet Politiegegevens:

- Artikel 19 Wet Politiegegevens
- Adviesrol politie ?
- Sfeerrapportage
- “Bestuurlijke bril”
- Bestuurlijk Dossier

6. Financiële aspecten van de toepassing van het Bibob-instrumentarium

- Introductie
- Het belang van financieel onderzoek
- Administratie, de basis voor verslaglegging
- Verslaglegging
- Publicatieverplichtingen.
- De balans en de lay-out van de balans
- De activazijde van de balans
- Materiële vaste activa
- Immateriële vaste activa (goodwill)
- Financiële vaste activa (deelnemingen en leningen u/g)
- Vlottende activa
- Kas-, bank- en girotegoeden
- De passivazijde van de balans
- Eigen vermogen
- Reserves en voorzieningen
- Vreemd vermogen
- Crediteuren
- Andere balansposten aan de activa- en de passivazijde.
- De verlies en winstrekening en de lay-out daarvan
- Analyse van de balans en de resultatenrekening.
- Accountantsonderzoek
- De analyse van de balans
- Waarderingsgrondslagen
- Immateriële activa (goodwill)
- Voorraad en inkoopritme
- Debiteuren
- Liquiditeiten en betaalwijze klanten
- (herkomst) Eigen vermogen
- Vreemd vermogen, risicoprofiel en zekerheden
- Liquiditeit
- Solvabiliteit
- Rentabiliteit
- Financiering in de horeca
- De financieringsstructuur van andere bedrijven
- De analyse van de jaarrekening
- Het manipuleren met omzet en winst: te weinig omzetbelasting, inkomstenbelasting of vennootschapsbelasting betalen.
- De bepaling van de winst (of onrechtmatig verkregen voordeel).
- Operationele activiteiten
- Investeringsactiviteiten
- Financieringsactiviteiten
- Saldo kasstromen = mutatie liquide middelen.
- Horeca: een conjunctuurgevoelige bedrijfstak
- Financiële relaties tussen ondernemingen: deelnemingen
 - Deelnemingen: niet alleen belangrijk voor administrateurs
 - Een kerstboom aan vennootschappen: risicospreiding of afscherming
- Bedrijfsovernames
 - Aanleiding tot bedrijfsovernames
 - Een activatransactie
 - Aandelenransactie

- Gevolgen voor een Bibob-onderzoek
- Belastingen
 - Introductie
 - De belastingplicht
 - De inkomsten- en vennootschapsbelasting en de omzetbelasting.
 - Verplichtingen tegenover de fiscus ten behoeve van de belastingheffing
- De rol van de fiscus bij insolventie
 - Gemeentelijke belastingen

7. Tipfunctie BIBOB-Officier van Justitie

- Inleiding
- Procedure zoals afgesproken met Politie Regio Limburg-Zuid en het OM Maastricht in Limburg-Zuid

8. Pilotproject Bibob / OM-tipfunctie Rotterdam

- Aanleiding.
- Tipfunctie.
- Doel pilot Rotterdam
- Methodiek
- Doel van de verwerking
- Werkwijze & protocol
- Evaluatie

9. Gemeentelijk Bibobonderzoek – de diepgaande toets

- Inleiding
- Vervolggesprek
- De diepgaande toets
- Beoordelingscriteria
- Onduidelijke financiering
- Onduidelijke bedrijfsstructuur
- Onduidelijke overige feiten
- Conclusies op basis van de diepgaande toets
- Goodwill en inventaris
- Conclusies op basis van het diepgaande onderzoek

10. Adviesaanvraag bij het Landelijk Bureau Bibob

- Inleiding
- Geen beschikking
- Procedure
- Notificatiebrief
- Voorbeeld notificatiebrief
- Verzoekformulier
- Registratie van het verzoek
- Regelgeving
- Onderzoek door het Landelijk Bureau Bibob
- Termijnen
- Besluitvorming buiten de wettelijke termijnen
- Overschrijding adviestermijn door Bureau Bibob
 - Juridisch kader
- Handhavend optreden hangende een Bibob-adviesprocedure
- Soorten advies
- Gegevens uit het buitenland
- Niet opgenomen informatie
- De Bibob-Officier van Justitie
- Verantwoordelijkheid Bibobadvies

11. Besluitvorming door het bestuursorgaan

- Het LBB-advies en de belangenafweging
- Beoordeling van het advies van het LBB door het bestuursorgaan
- Gevolgen van beide arresten
- De verschillende LBB-adviezen in relatie tot de besluitvorming door het bestuursorgaan
 - Geen gevaar
 - Mindere mate van gevaar
 - Ernstige mate van gevaar
- Afwijken van het advies van het landelijke Bureau Bibob
- Aansprakelijkheid
- Processchema behandeling Bibob-advies in relatie tot besluitvorming

12. Privacy en geheimhouding in de wet Bibob

- De Wet Bibob en de persoonlijke levenssfeer
 - Gesloten verstrekkingenregime
- Inzage in Bibobadvies door commissie bezwaarschriften
- Geheimhouding in rechte

13. De verschillende ondernemingsvormen

- Algemeen
- Het Handelsregister
- Extra eisen voor formeel buitenlandse vennootschappen
 - Eenmanszaak
- Vennootschap onder firma (v.o.f.)
- Besloten vennootschap in oprichting
- Besloten vennootschap
- Naamloze vennootschap
- Commanditaire vennootschap
- Coöperatieve vereniging
- Stichting
- Vereniging
- Kerkgenootschap
- Buitenlandse ondernemingsvormen
 - Engelse Limited
 - Amerikaanse Delaware Corporation
 - Arubaanse Vrijgestelde Vennootschap (A.V.V.)

14. Mogelijk misleidende constructies

- Verschillende eigendomssituaties
- Lease- en de consignatieconstructie
- Witwassen
 - Via het buitenland
 - Via de eigen vennootschap
 - Casino
 - Valse facturen
- Huur / pacht
- Financiële constructies
- Reële huurbedragen
- Wurgcontracten
- Samenwerkingsverband
- Signalen van criminele praktijken

15. Faillissementswetgeving

- Inleiding
- Faillietverklaring
- De curator
- Eerste maatregelen
- Faillissementsonderzoek
- Openbare verslagen
- Gevolgen voor de failliet
- Verplichting tot medewerking
- Gevolgen voor bestuurders
- Gevolgen voor schuldeisers
- Indienen vorderingen
- Uitkering
- Boedel - en faillissementsschulden
- Restvordering
- Voorrangsregels
- Gevolgen voor werknemers
- Duur van het faillissement
- Einde van het faillissement
- Einde rechtspersoon

16. Landelijk Bureau Bibob - Interview

17. Evaluatie van de wet Bibob

- Conclusies op basis van het evaluatierapport
- Uitbreiding reikwijdte van de Wet BIBOB
- Gebruik van de Wet BIBOB
- Regionale samenwerking door gemeenten
- Tipfunctie
- Administratieve lasten voor het bedrijfsleven
- Kwaliteit BIBOB-advies en het Landelijke Bureau BIBOB
- De rol van de begeleidingscommissie BIBOB

Jurisprudentielijst

- Afdeling Bestuursrechtspraak van de Raad van State
- Rechtbanken

Nuttige adressen

Nuttige websites

Bijlagen

Bijlage A:	Wet Bibob
Bijlage B:	Besluit BIBOB
Bijlage C:	Een aantal toelichtende artikelen uit in dit handboek genoemde wet- en regelgeving
Bijlage D:	Vragenlijst BIBOB Maastricht
Bijlage E:	"Tweedaagse training" - <i>"Omgaan met weerstanden, agressie en in het doorvragen op een adequate wijze"</i>
Bijlage F:	Voorbeeld contract art 20 Wet Politiegegevens t.b.v. het Regionale Informatie- en Expertise Centrum Limburg-Zuid

Bijlage G: Informatieverstrekking politie-gemeenten Regio Limburg Zuid

Bijlage H: Indicatorenlijst

