

SAMENVATTING JAARVERSLAG 2013 BUREAU FINANCIËEL TOEZICHT (BFT)

Inleiding

Het BFT houdt wettelijk, onafhankelijk toezicht op de naleving van bepalingen uit de Wet op het notarisambt (Wna), de Gerechtsdeurwaarderswet (Gdw) en de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme (WWFT).

Gedurende het jaar 2013 heeft een heroriëntatie op de organisatiestructuur plaatsgevonden. Die wordt nader ingevuld onder leiding van de nieuwe algemeen directeur mr. M.E. Coffeng.

Integraal toezicht notariaat en financieel toezicht gerechtsdeurwaarders

Op 1 januari 2013 is de herziene Wna in werking getreden. Dit betekende een uitbreiding van het toezicht naar de aspecten kwaliteit en integriteit, alsmede een uitbreiding van het toezicht naar de toegevoegd notarissen en kandidaat-notarissen, waarbij meer risico-gericht toezicht wordt gehouden.

De economische crisis is nog niet voorbij en dat maakte ook 2013 een moeilijk jaar voor het notariaat. In 2013 stonden 62 van de 805 kantoren onder een hoog niveau van toezicht (7,7%) tegen 71 van de 802 (8,8%) in 2012. Hoewel dit een daling is, blijft dit een aanzienlijk percentage van het geheel.

Het BFT heeft in 2013 in totaal 263 onderzoeken afgerond. De kamers voor het notariaat hebben in 2013 in totaal twaalf uitspraken gedaan op klachten van het BFT variërend van “niet ontvankelijk” tot en met ontzetting (drie maal) uit het ambt.

De gevolgen van de financiële crisis zijn ook bij de gerechtsdeurwaarders merkbaar. In 2013 stonden veertien van de 165 kantoren (8,5%) onder een hoog niveau van toezicht tegen vijftien van de 166 (9,0%) in 2012. Ook hier is dus sprake van een kleine daling.

Bij de gerechtsdeurwaarders heeft het BFT in 2013 in totaal 47 onderzoeken afgerond. In 2013 heeft de Kamer voor Gerechtsdeurwaarders in totaal drie uitspraken gedaan op klachten van het BFT, waarbij geen maatregel, een berisping met aanzegging en een geldboete zijn toegepast.

Toezicht WWFT

Het BFT houdt WWFT toezicht op 40.000 tot 60.000 dienstverleners. De beperkte capaciteit en de schaarse middelen dienen daarom zo efficiënt en zo effectief mogelijk te worden ingezet.

Het BFT streeft nadrukkelijk naar samenwerking met ketenpartners om elkaars informatiepositie te vergroten. Zo is met de Belastingdienst Bureau Toezicht Wwft overeengekomen om de komende jaren informatie uit te wisselen. Daarnaast heeft het BFT 21 presentaties gehouden voor onder andere de ledenkringen van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA) en Samenwerkende Registeraccountants en Accountant-Administratieconsulenten (SRA). In 2013 waren twee toezichtarrangementen van kracht, namelijk met het Register Belastingadviseurs (RB) en met de SRA.

In 2013 zijn 52 reguliere onderzoeken afgerond met name bij accountantskantoren. Daarnaast zijn vijftien bijzondere onderzoeken afgerond bij accountants- en notariskantoren. Voor wat de WWFT-onderzoeken in 2013 betreft heeft de afdeling Handhaving in totaal 39 handhavingsinstrumenten toegepast. Het betreft 22 normoverdragende gesprekken, elf waarschuwingsbrieven, vier bestuurlijke boetes en twee tuchtklachten. Ten aanzien van de twee ingediende tuchtklachten heeft de Accountantskamer twee accountants berispt.

Tot slot

Het BFT ontwikkelt zich verder als High Performance Organisatie. In samenwerking met zijn opdrachtgevers en ketenpartners vergroot en deelt het BFT zijn kennis en brengt daarmee zijn toezicht continue op een hoger niveau.

Het volledige jaarverslag kunt u inzien op de website van het BFT (www.bureauft.nl).