

Archief van het Ministerieel Comité voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude en van het College voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude

2008-2014

GEERT LELOUP

College
voor de strijd tegen
de fiscale en sociale fraude

Koningsstraat 180, 1000 Brussel
Tel. 02-209 33 11 - Fax 02-209 33 12
info@devlies.fed.be



Collège
pour la lutte contre
la fraude fiscale et sociale

Rue Royale 180, 1000 Bruxelles
Tel. 02-209 33 11 - Fax 02-209 33 12
info@devlies.fed.be

BEGELEIDENDE NOTA BIJ DE EERSTE BIJENKOMST VAN HET COLLEGE VOOR DE STRIJD TEGEN DE FISCALE EN SOCIALE FRAUDE

Het regeerakkoord stipuleert dat bij het innen van de belastingen en het bieden van sociale bescherming een behoorlijke en billijke toepassing van de regelgeving essentieel is. De regering zal er luidens het regeerakkoord nauwgezet op toezien dat alle belastingplichtigen en alle rechthebbenden gelijk behandeld worden en dat de fiscale wetgeving en de sociale wetgeving eenvormig worden toegepast. Voorts stelt het regeerakkoord dat de heffing en inning van de belastingen en sociale bijdragen enerzijds en de toekenning en betaling van uitkeringen anderzijds in heel het land op een correcte en gelijke wijze moet gebeuren.

Gelet op het bovenstaande voorziet het regeerakkoord in de oprichting van een College dat de directeurs omvat van de sociale, fiscale, politieke en gerechtelijke diensten die betrokken zijn bij de strijd tegen de fiscale en sociale fraude. Het zal werken onder het gezag van een specifiek Ministerieel Comité.

NOTE D'ACCOMPAGNEMENT A LA PREMIERE REUNION DU COLLEGE CHARGE DE LA LUTTE CONTRE LA FRAUDE FISCALE ET SOCIALE

L'accord de gouvernement stipule qu'en ce qui concerne la perception des impôts et l'offre en matière de protection sociale, une application correcte et équitable de la réglementation s'avère essentielle. Aux termes de l'accord gouvernemental, le gouvernement veillera, scrupuleusement, à traiter tous les contribuables et tous les ayants droit équitablement et à appliquer les législations fiscale et sociale uniformément. En outre, l'accord de gouvernement prévoit que le prélèvement et la perception des impôts et des cotisations sociales d'une part, et l'octroi et le versement des allocations d'autre part, doivent se dérouler, dans tout le pays, de manière correcte et égale.

Vu ce qui précède, l'accord de gouvernement prévoit la création d'un Collège regroupant les directeurs des services sociaux, fiscaux, policiers et judiciaires concernés par la lutte contre la fraude fiscale et sociale. Il sera placé sous l'autorité d'un Comité ministériel spécifique.

Ce Collège et ce Comité seront également chargés



INVENTARIS VAN HET ARCHIEF VAN HET
MINISTERIEEL COMITÉ VOOR DE STRIJD TEGEN
DE FISCALE EN SOCIALE FRAUDE
EN VAN HET
COLLEGE VOOR DE STRIJD TEGEN DE FISCALE EN SOCIALE FRAUDE

2008-2014

ALGEMEEN RIJKSARCHIEF
INVENTARISSEN

620



Naamsvermelding - Niet Commercieel - Geen Afgeleide Werken
CC BY-NC-ND
<http://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/3.0/nl/>

Attribution - Pas d'Utilisation Commerciale - Pas de Modification
CC BY-NC-ND
<http://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/3.0/fr/>

ISBN : 978 90 5746 972 5

Algemeen Rijksarchief

D/2017/531/024

Bestelnummer: Publ. 5708

Algemeen Rijksarchief
Ruisbroekstraat 2
1000 Brussel

De volledige lijst van onze publicaties kan u gratis bekomen op eenvoudig verzoek (publicat@arch.be)
of raadplegen op internet (<http://arch.arch.be>)

Nummer toegang: I 620

Inventaris van het archief van het
**Ministerieel Comité voor de strijd tegen
de fiscale en sociale fraude**
en van het
College voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude
2008-2014

door

Geert LELOUP

Brussel
2017

Wijze van aanvragen

Neem contact op met de leeszaal van het Algemeen Rijksarchief voor meer informatie over de technische vereisten voor de raadpleging van deze digitale bestanden.

Beperkingen inzake raadpleging

De in deze inventaris beschreven archieven zijn niet openbaar. Voor meer informatie, zie hoofdstuk IV.A. van de inleiding.

Voorkeurvorm voor het citeren van het archief

Het verdient aanbeveling om het archief de eerste maal te citeren met zijn volledige naam. Nadien kan worden volstaan met een verkorte referentie.

Volledig: ALGEMEEN RIJKSARCHIEF, *Archief van het Ministerieel Comité voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude en van het College voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude*, xxxx.

Verkort: ARA, *Ministerieel Comité en College Fraudebestrijding*, xxxx.

Commande des documents

Veuillez prendre contact avec la salle de lecture des Archives générales du Royaume pour connaître les modalités techniques d'accès à ces archives numériques

Restrictions de reproduction

Les archives décrites dans cet inventaire ne sont pas publiques. Pour plus d'informations, voir chapitre IV.A. de l'introduction.

Références aux archives

La première fois on citera le fonds avec son nom complet, ensuite on pourra utiliser une référence abrégée.

Complet: ARCHIVES GÉNÉRALES DU ROYAUME, *Archives du Comité ministériel de lutte contre la fraude fiscale et sociale et du Collège de lutte contre la fraude fiscale et sociale*, xxxx.

Abrégé: AGR, *Comité ministériel et Collège Lutte contre la fraude*, xxxx.

INHOUDSOPGAVE

ALGEMENE BESCHRIJVING VAN HET ARCHIEF	7
I. IDENTIFICATIE.....	7
II. GESCHIEDENIS VAN ARCHIEFVORMER EN ARCHIEF	7
A. Archiefvormer	7
1. Naam	7
2. Geschiedenis.....	7
3. Bevoegdheden en activiteiten	8
4. Organisatie.....	8
B. Archief	8
1. Geschiedenis.....	8
2. Verwerving	8
III. INHOUD EN STRUCTUUR.....	9
A. Inhoud	9
B. Selecties en vernietigingen.....	9
C. Toekomstige aangroei/aanvullingen	9
D. Ordening.....	9
IV. RAADPLEGING EN GEBRUIK.....	9
A. Voorwaarden voor de raadpleging	9
B. Voorwaarden voor de reproductie.....	9
C. Taal en schrift van de documenten.....	9
D. Fysieke kenmerken en technische vereisten	9
E. Toegangen	10
F. Aanwijzingen voor het gebruik.....	10
V. VERWANT MATERIAAL.....	10
VI. BESCHRIJVINGSBEHEER	10
INVENTARIS.....	11
I. PERIODE 2008-2011	11
A. Ministerieel Comité.....	11
B. College	11
II. PERIODE 2012-2014	12
A. Algemeen	12
B. Ministerieel comité	12
C. College	12

ALGEMENE BESCHRIJVING VAN HET ARCHIEF

I. IDENTIFICATIE

<i>Referentie:</i>	BE ARA, Ministerieel Comité en College Fraudebestrijding (510-2477)
<i>Naam:</i>	Nummer toegang: I 620 Archief van het Ministerieel Comité voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude en van het College voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude
<i>Datering:</i>	2008-2014
<i>Beschrijvingsniveau:</i>	Archiefbestand
<i>Omvang:</i>	455 bestanden (178,38992 Megabyte)
<i>Référence:</i>	BE AGR, Comité ministériel et Collège Lutte contre la fraude (510-2477)
<i>Nom:</i>	Numéro de l'inventaire : I 620 Archives du Comité ministériel de lutte contre la fraude fiscale et sociale et du Collège de lutte contre la fraude fiscale et sociale
<i>Dates:</i>	2008-2014
<i>Niveau de description:</i>	Fonds d'archives
<i>Importance matérielle:</i>	455 fichiers (178,38992 Megabyte)

II. GESCHIEDENIS VAN ARCHIEFVORMER EN ARCHIEF

A. ARCHIEFVORMER

1. NAAM

Ministerieel Comité voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude en van het College voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude (2008-heden) - Comité ministériel de lutte contre la fraude fiscale et sociale et du Collège de lutte contre la fraude fiscale et sociale (2008-présent).

2. GESCHIEDENIS

Zowel het Ministerieel Comité als het College werden opgericht met een koninklijk besluit van 29 april 2008¹ en zijn dus verhoudingsgewijs recente organen.

¹ Koninklijk besluit van 29 april 2008 houdende oprichting van een Ministerieel Comité voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude (BS, 08/05/2009); Koninklijk besluit van 29 april 2009 houdende oprichting van het College voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude (BS, 08/05/2009).

3. BEVOEGDHEDEN EN ACTIVITEITEN

Het Ministerieel Comité legt het algemeen beleid van de strijd tegen de fraude en de prioriteiten van de diverse diensten vast.

Het College stelt jaarlijks een ontwerp van actieplan op dat ter goedkeuring aan het Ministerieel Comité voorgelegd wordt en waakt over een gecoördineerde uitvoering van dit plan. Het College brengt ook jaarlijks verslag uit aan het Ministerieel Comité met betrekking tot de uniforme toepassing van de wetgeving in heel het land.

4. ORGANISATIE

Het Ministerieel Comité wordt voorgezeten door de Eerste Minister en is voorts samengesteld uit de leden van de regering die financiën, sociale zaken, binnenlandse zaken, justitie, werk, KMO's en zelfstandigen, economie en de coördinatie van de fraudebestrijding binnen hun bevoegdheid hebben.

Het College voor de strijd tegen de fiscale en sociale fraude wordt voorgezeten door de Staatssecretaris voor de coördinatie van de fraudebestrijding en bestaat uit de leidende ambtenaren van de sociale, fiscale en gerechtelijke diensten, evenals de politiediensten die betrokken zijn bij de strijd tegen de fiscale en sociale fraude.

B. ARCHIEF

1. GESCHIEDENIS

De hoger reeds aangehaalde koninklijk besluiten van 29 april 2008 bepalen dat het secretariaat in het geval van het Ministerieel Comité wordt verzekerd door de Staatssecretaris voor de coördinatie van de fraudebestrijding en in het geval van het College door diens beleidscel (kabinet).

2. VERWERVING

Tijdens de opmaak van een archiefselectielijst voor de Bijzondere Belastinginspectie werd duidelijk dat de bewaring van de archieven van het Ministerieel Comité niet verzekerd was op het niveau van de administratie. Van het college beschikte de administrateur-generaal enkel over de stukken die hij als lid van dit orgaan ontving. Vandaar dat met instemming van de Algemeen Rijksarchivaris contact opgenomen werd met voormalige kabinetsmedewerkers om naar het lot van deze stukken te polsen en zo nodig maatregelen te nemen voor hun langetermijnbewaring. De betrokkenen toonden begrip voor de bezorgdheid van het Rijksarchief en waren bereid om de stukken aan de instelling over te maken. De heer Bart Dombret, voormalig kabinetsmedewerker van dhr. Carl Devlies, maakte respectievelijk op 2 november en 28 december 2016² de stukken van het College met inventarisnummers 10 tot en met 41 over aan het Algemeen Rijksarchief en op 29 en 31 december 2016 deze van het Comité met inventarisnummers 1 tot en met 9. De stukken uit de periode 2012-2014 met inventarisnummers 42 tot en met 65 werden op 7 (stukken van het Ministerieel Comité en de notulen van het College) en 8 juli 2016 (agenda's en bijlagen van het College) 2016 naar het

² Een tweede overbrenging in december 2016 drong zich op omdat een aantal op 2 november overgebrachte bestanden in tabel- of presentatievorm niet geopend konden worden en bijgevolg onleesbaar waren: de in december 2016 overgebrachte bestanden zijn herkenbaar door de vermelding van de vergaderdatum vooraan in de bestandsnaam.

Algemeen Rijksarchief overgebracht door dhr. Inti Ghysels, voormalig kabinetsmedewerker van dhr. John Crombez.

III. INHOUD EN STRUCTUUR

A. INHOUD

Het archief omvat de digitale vergaderstukken van het Ministerieel Comité en van het College in de vorm van PDF-bestanden: enkel in het geval van het College werden notulen opgesteld.

B. SELECTIES EN Vernietigingen

Wegens het historisch belang en de beperkte omvang werd geen nadere selectie toegepast.

C. TOEKOMSTIGE AANGROEI/AANVULLINGEN

Zowel het Comité als het College zijn anno 2017 nog steeds actief: in principe kunnen dus nog overbrengingen verwacht worden.

D. ORDENING

De basisopdeling is gebaseerd op de ambtstermijnen van de twee staatssecretarissen voor de coördinatie van de fraudebestrijding in de periode 2008-2014 aangezien het secretariaat in het geval van het Ministerieel Comité wordt verzekerd door de staatssecretaris en in het geval van het College door diens beleidsceel. Voor elke ambtstermijn zijn de stukken opgedeeld tussen enerzijds het Ministerieel Comité en anderzijds het College en vervolgens chronologisch geordend, doorgaans per vergaderdatum. Het door het College opgestelde en door het Ministerieel Comité goedgekeurde actieplan vormt voor de periode 2012-2014 een afzonderlijke rubriek.

IV. RAADPLEGING EN GEBRUIK

A. VOORWAARDEN VOOR DE RAADPLEGING

Voor de raadpleging van stukken jonger dan 30 jaar is een schriftelijke machtiging vanwege de Staatssecretaris voor de bestrijding van de sociale en de fiscale fraude of diens rechtsopvolger vereist. Stukken ouder dan 30 jaar zijn vrij raadpleegbaar.

B. VOORWAARDEN VOOR DE REPRODUCTIE

Voor de reproductie van archiefstukken gelden de voorwaarden en tarieven van toepassing in het Rijksarchief.

C. TAAL EN SCHRIFT VAN DE DOCUMENTEN

De stukken zijn hetzij in het Frans, hetzij in het Nederlands, hetzij in beide landstalen opgesteld. De teksten zijn getypt en vergen dus geen bijzondere kennis van de paleografie.

D. FYSIEKE KENMERKEN EN TECHNISCHE VEREISTEN

Neem contact op met de leeszaal van het Algemeen Rijksarchief voor meer informatie over de technische vereisten voor de raadpleging van deze digitale bestanden.

E. TOEGANGEN

Het bestand bevat geen nadere toegangen: door de opdeling per orgaan en per vergaderdatum is het evenwel toch mogelijk om vrij gericht te zoeken.

F. AANWIJZINGEN VOOR HET GEBRUIK

Het Ministerieel Comité en het College werkten nauw samen: voor een goed overzicht van en inzicht in het beleid is het dus aangewezen om de stukken van beide organen te raadplegen.

V. VERWANT MATERIAAL

Onderzoekers met interesse voor fraudebestrijding gedurende de eerste decennia van de 21^{ste} eeuw zullen op termijn onder meer beroep kunnen doen op het naar het Rijksarchief over te brengen archief van de Bijzondere Belastinginspectie. Regeringsleden en hun beleidscellen vallen daarentegen niet onder de Archiefwet en zij kunnen vrij beslissen over hun definitieve bestemming van hun archieven: de bewaring op lange termijn en bewaarplaats kan dus variëren van regeringslid tot regeringslid.

VI. BESCHRIJVINGSBEHEER

Wegens hun beperkt aantal en logische ordening konden de stukken onmiddellijk na hun overbrenging geordend en beschreven worden door Geert Leloup, archivaris bij de afdeling “Toezicht en advies”. Vervolgens werden de bestanden door archivarissen Fiona Aranguren en Sébastien Soyez en technisch verantwoordelijke Yves Lardinois van de dienst Digitale Preservatie & Toegang opgeslagen in het digitaal depot van het Rijksarchief.

INVENTARIS

I. PERIODE 2008-2011

Regeringen Leterme I, Van Rompuy en Leterme II met Staatssecretaris voor de coördinatie van de fraudebestrijding Carl Devlies.

A. MINISTERIEEL COMITÉ

1-9.	Vergaderstukken.	
	02 juli 2008 - 02 juli 2011.	104 bestanden
	Opgesteld in het Frans en/of het Nederlands.	
1.	02 juli 2008.	10 bestanden
2.	23 okt. 2008.	19 bestanden
3.	20 feb. 2009.	9 bestanden
4.	20 mrt. 2009.	10 bestanden
5.	03 juli 2009.	5 bestanden
6.	04 dec. 2009.	13 bestanden
7.	02 apr. 2010.	14 bestanden
8.	22 okt. 2010.	12 bestanden
9.	02 juli 2011.	12 bestanden

B. COLLEGE

10-41.	Notulen en bijhorende vergaderstukken.	
	14 mei 2008 - 21 september 2011.	266 bestanden
	Opgesteld in het Frans en/of het Nederlands.	
10.	14 mei 2008.	3 bestanden
11.	28 mei 2008.	5 bestanden
12.	11 juni 2008.	6 bestanden
13.	25 juni 2008.	9 bestanden
14.	09 juli 2008.	13 bestanden
15.	03 sep. 2008.	11 bestanden
16.	01 okt. 2008.	6 bestanden
17.	05 nov. 2008.	5 bestanden
18.	03 dec. 2008.	8 bestanden
19.	14 jan. 2009.	3 bestanden
20.	04 feb. 2009.	16 bestanden
21.	04 mrt. 2009.	3 bestanden
22.	01 apr. 2009.	8 bestanden
23.	06 mei 2009.	6 bestanden
24.	03 juni 2009.	12 bestanden
25.	17 juni 2009.	5 bestanden
26.	08 juli 2009.	6 bestanden
27.	09 sep. 2009.	9 bestanden

28.	07 okt. 2009.	8 bestanden
29.	18 nov. 2009.	10 bestanden
30.	03 feb. 2010.	6 bestanden
31.	03 mrt. 2010.	12 bestanden
32.	02 juni 2010.	12 bestanden
33.	08 sept. 2010.	8 bestanden
34.	06 okt. 2010.	16 bestanden
35.	10 nov. 2010.	7 bestanden
36.	15 dec. 2010.	10 bestanden
37.	02 feb. 2011.	20 bestanden
38.	06 apr. 2011.	1 bestand
39.	11 mei 2011.	17 bestanden
40.	08 juni 2011.	2 bestanden
41.	21 sep. 2011.	3 bestanden

II. PERIODE 2012-2014

Regering Di Rupo met Staatssecretaris voor de bestrijding van de sociale en de fiscale fraude John Crombez.

A. ALGEMEEN

42-43.	Actieplan 2012-2013. 2012.	2 bestanden
42.	Franse versie.	
43.	Nederlandse versie.	

B. MINISTERIEEL COMITÉ

44.	Nota van de inspecteurs van financiën van 20 april 2012 betreffende het ontwerp van actieplan 2012-2013. 2012.	1 bestand
	Enkel beschikbaar in Nederlandse versie.	
45-46.	Nota van de Staatssecretaris voor de bestrijding van de sociale en fiscale fraude van 26 april 2012 betreffende de goedkeuring van het actieplan 2012-2013. 2012.	2 bestanden
45.	Franse versie.	
46.	Nederlandse versie.	
47-48.	Notificatie van de secretaris van het comité van 11 mei 2012 betreffende de goedkeuring van het actieplan 2012-2013. 2012.	2 bestanden
47.	Franse versie.	
48.	Nederlandse versie.	

C. COLLEGE

49-65.	Notulen en bijhorende vergaderstukken. 12 januari 2012 - 14 juli 2014. Opgesteld in het Frans en/of het Nederlands.	71 bestanden
49.	12 jan. 2012.	3 bestanden

50.	08 feb. 2012.	5 bestanden
51.	22 mrt. 2012.	2 bestanden
52.	30 mrt. 2012.	1 bestand
53.	23 mei 2012.	2 bestanden
54.	21 juni 2012.	6 bestanden
55.	20 sep. 2012.	3 bestanden
56.	28 jan. 2013.	3 bestanden
57.	11 mrt. 2013.	4 bestanden
58.	13 mei 2013.	7 bestanden
59.	17 juni 2013.	9 bestanden
60.	23 sep. 2013.	6 bestanden
61.	18 nov. 2013.	8 bestanden
62.	13 jan. 2014.	2 bestanden
63.	24 feb. 2014.	2 bestanden
64.	05 mei 2014.	8 bestanden
65.	14 juli 2014.	3 bestanden



ISBN 978-90-5746-972-5

