

WITWASSEN/WWFT 2020

Docent	Mr W. Römelingh
Datum	Vrijdag 25 september 2020
Plaats	Hotel Casa Amsterdam
Uren	2 Uren (= 2 Punten) PO Juridisch

Cursus voor advocaten over witwassen. Er is ook aandacht voor de eisen die de WWFT aan advocaten stelt, want de regels tegen witwassen treffen niet alleen witwassers, maar ook dienstverleners.

WITWASSEN/WWFT 2020

Tekenen bij aankomst

Tekenen bij vertrek

Graag telefoon stil

www.romelingh.com/sheets/sheets-0235.pdf

ECLI

Op www.rechtspraak.nl

Echter, ook op tuchtrecht.overheid.nl

WITWASSEN/WWFT 2020

Van heling, naar verhullen naar vermoeden

Witwassen zonder gronddelict

Zes stappen in rechtspraak

Verhullen, voorhanden en wetenschap

Vermenging, deelneming en poging

Straffen en maatregelen

WWFT-regelgeving (advocatuur)

Tuchtrechtspraak lotgenoten

Tuchtrechtspraak advocatuur

ING schikking en beklag



HELING, VERHULLEN EN VERMOEDEN

Den Haag, 19 oktober 1981

Kabinet met Dries van Agt en Joop den Uyl

Ontslag aangeboden want geen overeenstemming
over regeringsverklaring

Hans Wiegel: "Men is aan het witwassen en aan
het zwartmaken van anderen gegaan."

HELING, VERHULLEN EN VERMOEDEN

Den Haag, 19 april 1990

Brief Minister van Financiën Wim Kok

Regeringsleiders G7 hebben tijdens topontmoeting
Financial Action Task Force geïnstalleerd

Zes miljoen per jaar tegen USD 17 per melding

Verschijsel valt onder heling (artikel 416 Sr) en
hulp aan daders (artikel 189 Sr)

HELING, VERHULLEN EN VERMOEDEN

420bis	Witwassen
420bis.1	Eenvoudig witwassen Wist van misdrijf
420ter	Gewoonte witwassen
420quater	Schuldwitwassen
420quater.1	Eenvoudig schuldwitwassen Moest redelijkerwijs vermoeden

En... heuse wet genaamd WWFT

HELING, VERHULLEN EN VERMOEDEN

[ECLI:NL:GHAMS:2013:BY8481](#)

Zogenaamd zes stappen arrest
Verkondigd tijdens verhoren

- 1 Geen gronddelict bekend
- 2 Vermoeden van witwassen
- 3 Verklaring verdachte verlangd
- 4 Eisen aan verklaring verdachte
- 5 Onderzoek door OM
- 6 Conclusie trekken

WITWASSEN ZONDER GRONDDELICT

[ECLI:NL:HR:2018:2352](#)

Fiscalist met EUR 90.000

Mr G.N. Weski (Rotterdam)

Zoeterwoude-Rijndijk in 2006

In aanbouw zijnde boot

Campion Chase 910

Salaris van EUR 130.000 tot EUR 140.000

Neveninkomsten van EUR 30.000 tot EUR 40.000

Met stukken kan ik een en ander aantonen

WITWASSEN ZONDER GRONDDELICT

Advocaat-Generaal Hoge Raad:

Verklaring verdachte is concreet en verifieerbaar
OM had verklaring vervolgens moet onderzoeken

Rol verdachte indien verdachte sleutel zou hebben
OM kon eenvoudig belastinggegevens opvragen

Verdachte hoeft eigen verklaring niet te verifiëren
Toezegging verdachte doet daar niet aan af

WITWASSEN ZONDER GRONDDDELICT

Hoge Raad:

Witwassen zonder gronddelict mogelijk
OM moet daarvoor bewijs aandragen

Verdachte moet daarop verklaring geven
Onschuld hoeft niet bewezen te worden

OM moet vervolgens onderzoek doen
Rechter moet daarna conclusie trekken

Terugverwijzing

WITWASSEN ZONDER GRONDDELICT

[ECLI:NL:HR:2020:36](#)

Drugsbezitter van 0,42 gram en EUR 650

Mr M. Berndsen (Amsterdam)

Primair: geen indicatie witwassen

[EUR 650 is te gering bedrag](#)

Subsidiar: verklaring over legale herkomst

[Uitkering gepind](#)

[Playstation verkocht](#)

[Naar casino geweest](#)

WITWASSEN ZONDER GRONDDELICT

Gerechtshof:

Louter voorhanden hebben van EUR 650 levert vermoeden van witwassen op

Naast eigen verklaring geen stukken overgelegd waaruit legale herkomst geld zou blijken

Advocaat-Generaal Hoge Raad:

Gerechtshof legt lat voor verdachte in twee opzichten te hoog ("naast" en "blijken")

WITWASSEN ZONDER GRONDDELICT

Hoge Raad:

Toetsingskader geldt ook voor eenvoudig witwassen en eenvoudig schuldwitwassen

Oordeel gerechtshof over indicatie voor witwassen niet onbegrijpelijk

Echter, gerechtshof laat in midden of verdachte concrete, verifieerbare en niet op voorhand hoogst onwaarschijnlijke verklaring heeft gegeven

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

[ECLI:NL:RBNHO:2020:5980](#)

Locatie Alkmaar

Geldbedrag van EUR 635

Te klein geldbedrag

Geen indicatie

Volgt veroordeling voor andere feiten

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

[ECLI:NL:RBNHO:2020:2834](#)

Locatie Haarlemmermeer

Replica Royana-horloges

Replica Dita-zonnebrillen

Taxatiewaardes zijn niet zodanig dat hieraan betekenis kan worden toegekend in sleutel van vermoeden van witwassen

Volgt veroordeling voor andere feiten

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

[ECLI:NL:RBAMS:2020:1807](#)

Auto met jongens wordt gecontroleerd

60 bolletjes cocaïne onder andere jongens
EUR 1.100 in onderbroek verdachte

Op verjaardag van familie en vrienden gekregen
In verleden beroofd en daar ben ik bang voor

Op voorhand hoogst onwaarschijnlijk
80 uur en verbeurdverklaring EUR 1.100

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

[ECLI:NL:RBAMS:2020:3659](#)

Zes stappenplan met gedeeltelijke vrijspraak

EUR 25.000 geleend van vriend

EUR 8.000 verdiend met klusopdrachten

EUR 1.800 niet van mij, maar van stiefdochter

Verdachte noemt naam vriend niet

Overlegt schriftelijke verklaring op zitting

Verklaart wat plan was en waarom niet uitgevoerd

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

Rechtbank:

Indicatie witwassen, want grote som geld brengt groot risico met zich wat alleen loont als geld illegale herkomst heeft

Ten aanzien van EUR 25.000 komt verdachte met verklaring die concreet, verifieerbaar en niet hoogst onwaarschijnlijk is

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

Ten aanzien van EUR 8.000 komt verdachte daarentegen niet met verklaring die concreet, verifieerbaar en niet hoogst onwaarschijnlijk is

Ten aanzien van EUR 1.800 komt verdachte met verklaring die wijst naar stiefdochter en die kan kloppen want aangetroffen in kamer stiefdochter

Volgt veroordeling voor EUR 8.000 (en andere feiten) met verbeurdverklaring van EUR 8.000

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

Officier van Justitie:

Verdachte heeft OM niet tijdig in gelegenheid gesteld om verklaring te verifiëren

OM heeft verklaring naast zich neer gelegd en heeft geen reden gezien tot verzoek om aanhouding van behandeling zaak

Dit omdat verdachte kans heeft gehad tijdig informatie te verschaffen op basis waarvan OM nader onderzoek had kunnen instellen

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

Concreet, verifieerbaar en niet onwaarschijnlijk

Bij beoordeling van verklaring verdachte spelen

- omstandigheden
- moment
- wijze

deze tot stand is gekomen mede rol

Verschil tussen van meet af aan tegenwicht bieden
of eerst in laat stadium verklaren?

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

[ECLI:NL:RBOVE:2020:1733](#)

Mr A.H.J.G. van Voorthuizen (Ede)

Financiering van woning te Almelo
Witwassen van circa EUR 135.000

Kort voor zitting geldlening moeder en zoon
Nog korter voor zitting bankafschriften in Turks

Rechtbank sluit onderzoek, maar komt daar in uitspraak op terug voor nader onderzoek door OM

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

[ECLI:NL:GHARL:2020:1715](#)

Toename woninginbraken in 2010, 2011 en 2012
Voorwerpen vaak verkocht aan verdachte
Verdachte eigenaar winkel

Start financieel onderzoek
Uitgaven afgezet tegen legale inkomsten
Verschil van EUR 35.000 over 2010, 2011 en 2012

Rechtbank: 120 uur onder aftrek

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

Verdachte voerde gebrekkige administratie

Eerst in hoger beroep stelt boekhouder stukken op waaruit blijkt dat geen rekening was gehouden met EUR 35.000 aan contante privé onttrekkingen

OM verwerpt conclusie boekhouder, omdat die on-aannemelijk en onvoldoende verifieerbaar zou zijn, maar doet geen serieus nader onderzoek

Desalniettemin volgt vrijspraak

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

[ECLI:NL:RBAMS:2020:1820](#)

Aangehouden voor vernieling en bedreiging
Bij insluitingsfouillering EUR 22.000 + GBP 5

Tijdens zitting 9 november 2018

[In 2014 schadevergoeding gekregen](#)

[Drie jaar lang ziektevergoeding ontvangen](#)

[Woonde bij ouders en hoefde niets te betalen](#)

[Kort voor aanhouding door vader huis uitgezet](#)

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

Onderzoek OM

EUR 13.000 aan schadevergoeding

Geen ziektewetuitkering ontvangen

Diverse voertuigen op naam gehad

Tijdens zitting 28 februari 2020

Ik heb met handel in auto's geld verdiend

Rechtbank

Ongeloofwaardige verklaring

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

[ECLI:NL:GHARL:2020:5811](#)

Mr T. Nieuwburg (Amsterdam)

Primair witwassen EUR 10.430

Subsidiar schuldwitwassen EUR 10.430

Vrijspraak door rechtbank

Hoger beroep OM

Stempel met datum ontvangst griffie ontbreekt

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

Verkeerscontrole

Zakken potgrond en hennepplucht

Fouillering na aantreffen mes stoel bijrijder

In jaszak bundel geld ter grootte van EUR 10.430

Spaargeld afkomstig uit inkomsten klusbedrijf wat ik bij mij had voor kopen auto

Afspraak ging niet door en toen heb ik geld in jaszak gehouden

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

Gerechtshof komt tot vrijspraak

Inschrijving KvK

Jaarrekeningen overlegt

Overzicht contante opnamen

Concreet, verifieerbaar en niet onwaarschijnlijk

Zeker gezien leefstijl

Woont op woonwagencamp

Zegt dagelijks bij zijn moeder te eten

Stelt geen hoge materiële eisen aan leven

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

[ECLI:NL:GHAMS:2020:2045](#)

Agent in burger ziet twee auto's en drie mannen

NN1 en NN2 wachten in auto op parkeerplaats

NN3 komt aanrijden, parkeert en blijft in auto

NN1 komt uit auto met zwarte tas in hand

NN1 loopt naar auto NN3 en neemt plaats

NN1 komt uit auto met iets wits in hand

In zwarte tas zit EUR 44.000

ZES STAPPEN IN RECHTSPRAAK

Feiten van 14 juli 2016

Verklaring op 4 oktober 2016

Schuldbekentenis van 23 september 2015

Legalisatie notaris van 30 september 2015

Rechtbank komt tot veroordeling

Gerechtshof komt tot vrijspraak

Concreet, verifieerbaar en niet onwaarschijnlijk

Dat niet alles opgehelderd is doet daar niet aan af

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

[ECLI:NL:HR:2014:1237](#)

Ede, 19 februari 2011

Doorzoeking woning, waarbij in bankstel geld en sieraden worden gevonden

Verklaring verdachte komt onaannemelijk voor

Op sommige sieraden staan namen die niet zijn te relateren aan verdachte of zijn aanverwanten

Advocaat-Generaal Hoge Raad: artikel 81 RO

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

Hoge Raad:

Niet blijkt van gedragingen die gericht zijn geweest op verhullen van criminele herkomst

Spreekt verdachte vrij (van witwassen)

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

[ECLI:NL:HR:2013:BX6910](#)

Grenzen aan witwassen

Met deze rechtspraak wordt beoogd te voorkomen dat verdachte die misdrijf heeft begaan en die door dat misdrijf verkregen goed onder zich heeft zich automatisch ook schuldig maakt aan witwassen

Gronddelict behoort centraal te staan

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

420bis

Witwassen

Omvat verhullen

420bis.1

Eenvoudig witwassen

Vereist geen verhullen

420quater

Schuldwitwassen

Omvat verhullen

420quater.1

Eenvoudig schuldwitwassen

Vereist geen verhullen

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

[ECLI:NL:HR:2016:2842](#)

Overzichtsarrest witwassen

Eenvoudig witwassen en eenvoudig schuldwitwassen ziet op voorwerp dat afkomstig is uit door verdachte zelf begaan misdrijf

Ten hoogste zes maanden (versus zes jaren)

Ten hoogste drie maanden (versus twee jaren)

Voorlopige hechtenis mogelijk (artikel 67 lid 1 Sv)

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

[ECLI:NL:HR:2020:39](#)

25 december 2012

Woninginbraak aan [straat] te [plaats]

5 x EUR 340 en 1 x EUR 345 = EUR 2.045

Feitenrechters menen dat verdelen geldbedrag binnen dadergroep verhullen impliceert

Advocaat-Generaal Hoge Raad meent dat enkel verdelen van geldbedrag binnen dadergroep ontoereikend is voor verhullen

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

Vraag rijst of dit tot cassatie kan leiden

Er is namelijk ook bewezenverklaard dat verdachte geldbedrag met een ander of meer anderen voorhanden heeft gehad

Hoge Raad

Vernietiging uitsluitend voor punt X

Ontslag rechtsvervolging punt X

Verwerpt beroep voor overige

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

TEKST & COMMENTAAR *Strafrecht*

Begrip voorhanden hebben heeft zelfde betekenis als in helingbepalingen.

Enkel voorhanden hebben van uit misdrijf afkomstig voorwerp is voldoende voor witwassen.

ECLI:NL:HR:2013:2009

Artikel 420bis punt 7 pagina 2082 (12de druk)

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

TEKST & COMMENTAAR *Strafrecht*

Letterlijk onder zich hebben van goed kan voldoende zijn.

Achterop springen op gestolen bromfiets is voorhanden hebben.

Artikel 416 punt 7 pagina 2060 (12de druk)

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

[ECLI:NL:RBOVE:2019:5030](#)

EUR 19.500 in postpakket

UPS in Duitsland onderschept pakket
Aangeboden bij PostNL te Raalte
Rijbewijs verdachte/vrouw

Gemeenschappelijke huishouding

OM: man handelde in illegaal vuurwerk
Advocaat: geen wetenschap
Rechter: vrijspraak

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

[ECLI:NL:RBMNE:2020:637](#)

Geprofiteerd van echtgenoot

Inmiddels ex-echtgenoten uit Schiedam
Ruim EUR 200.000 contante uitgaven
In circa drie jaar tijd

Advocaat:

Vrouw wist niet van drugslaboratorium
Geen wetenschap criminele herkomst

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

Economische eenheid door huwelijk

Legale contante ontvangsten EUR 6.750

Feitelijke contante uitgaven EUR 210.000

Mijn man is kapper en bemiddelt bij huurwoningen
Als je mijn kast opendoet heb je mijn roze hemdje

Schuldig gemaakt aan gewontewitwassen
12 maanden (waarvan 6 voorwaardelijk)

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

[ECLI:NL:HR:2019:1486](#)

Mr J.Y. Taekema (Den Haag)

Vanaf welk moment kan geld, waarop belastingverplichting rust, uit misdrijf afkomstig worden?

Contante inkomsten laatste maanden jaar reeds uit misdrijf afkomstig door niet doen aangifte?

Hoge Raad: artikel 81 RO

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

Gerechtshof:

Aangekomen in Nederland in 1985

Nagenoeg dag en nacht gewerkt

Niet alleen wit, maar ook zwart

Onbekend aantal contante stortingen waarmee uiteindelijk woning wordt gekocht

Legt over 1985 tot en met 2007 jaaropgaven over, waarbij enkele jaren ontbreken

VERHULLEN, VOORHANDEN EN WETENSCHAP

Advocaat-Generaal Hoge Raad:

Wetenschap aanwezig bij verzuim doen aangifte op moment dat aangifte gedaan moet worden

Enig misdrijf, namelijk verwerven van inkomsten zonder dat daar belasting over is afgedragen

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

[ECLI:NL:HR:2010:BN0578](#)

Hoge Raad over vermenging

Witwasbepalingen kunnen in uiteenlopende gevallen toepassing vinden

Vermenging van legaal met illegaal
Middellijk door legale vervolgttransactie
Combinatie van vermenging en middellijk

Denkbaar is dat witgewassen vermogen zich niet meer laat individualiseren

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

[ECLI:NL:PHR:2020:769](#) en [770](#)

Curator doet melding aan FIOD
EUR 280.000 contant voor verbouwing
OM vordert verbeurdverklaring van woning

Advocaat:

Woning zelf geen onderwerp witwassen
Gekocht met hypothecaire geldlening
Natrekking voorwerpen verbouwing

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

Gerechtshof:

Vatbaar voor verbeurdverklaring daar verbouwing aanzienlijk deel waarde woning maakt

Na verkoop woning komt meerdere boven EUR 260.000 toe van verdachten ex artikel 33c Sr

Advocaat-Generaal Hoge Raad:

Artikel 33c Sr geeft "evenredige" compensatie bij verbeurdverklaring van voorwerpen

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

[ECLI:NL:RBDHA:2019:14603](#) en [14685](#)

Wokrestaurant Rosarium te Den Haag

WWFT-meldingen ongebruikelijke transacties

EUR 860.000

EUR 550.000

EUR 88.000 althans EUR 13.000

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

Als gastarbeider naar Nederland gekomen
Samen met baas bankrekening geopend
Baas had pincode en kreeg post
Met baas EUR 13.000 gestort

Indicatie voor witwassen?

Ja, met name door biljetten EUR 500

Concreet en verifieerbaar?

Nee, stelling van spaargeld niet geloofwaardig
Slechts EUR 100.00 aan inkomen uit restaurant

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

Tussenconclusie

Witwassen door baas

Medeplegen door verdachte?

Geen (voorwaardelijk) opzet op witwassen gezien
afhankelijkheidsrelatie

Storting EUR 13.000 maakt dit niet anders, want
voor horeca geen opvallend bedrag

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

Medeplichtigheid door verdachte?

Nee, gezien voorgaande en ontbreken dubbel opzet (op witwassen en ondersteuning daarvan)

Uitspraak

Veroordeling baas

Vrijspraak verdachte

WWFT-boodschap

Ter beschikkingstelling derdenrekening kan medeplegen of medeplichtigheid witwassen opleveren

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

[ECLI:NL:RBROT:2020:215](#)

Mr F.A.M. Engels (Den Haag)

Rotterdam, 16 december 2018

Verdachte rijdt met navigatie naar adres
Professionele wijze ingebouwde bergruimte

Twee mannen komen met sporttas aanlopen
Verdachte haalt spullen uit kofferbak
Sporttas staat daarbij op grond

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

EUR 680.000 in sporttas medeverdachten

21 kg cocaïne in woning medeverdachten

Op vraag rechtbank heeft verdachte geantwoord dat hij niet betrokken is bij Hawala-bankieren

Ik was op zoek naar speelgoedautootje van zijn zoontje, medeverdachten ken verder niet

Voltooid delict of poging?

VERMENGING, DEELNEMING EN POGING

Rechtbank is van oordeel dat verdachte geld in sporttas niet (mede) voor handen heeft gehad

Sporttas is niet feitelijk overgedragen

Dat sporttas in nabijheid op grond heeft gestaan maakt niet dat verdachte ook zeggenschap had

Veroordeling voor poging witwassen
14 maanden (waarvan 4 voorwaardelijk)

STRAFFEN EN MAATREGELEN

[ECLI:NL:RBROT:2019:8715](#)

Mr W.J. van Bel (Rotterdam)

Aanbieden concert- en voetbalkaarten

Koper kreeg Tikkie-link voor betaling

Betaalpas met pincode derde

Geld werd gepind

Vier verdachten

Tenminste EUR 13.000

STRAFFEN EN MAATREGELEN

Artikel 261 Sv stelt eisen aan tenlastelegging
Tenlastelegging moet voldoende feitelijk zijn

Gezien hoeveelheid verschillende bedragen is niet duidelijk op welk bedrag, bedragen of totaal van bedragen gewoontewitwassen ziet

Uitleg officier van justitie niet toereikend
Dagvaarding wordt nietig verklaard

Jeugddetentie voor andere feiten

STRAFFEN EN MAATREGELEN

[ECLI:NL:RBNHO:2020:4566](#)

Mr R.W. Koevoets (Rotterdam)

Van Rome via Schiphol naar Hangzhou

Melding kelderteam douane

EUR 8.000 op telefoon

In rugtas EUR 7.900

In ruimbagage EUR 1.380.000

STRAFFEN EN MAATREGELEN

Eis: vier jaar en verbeurdverklaring

Straf: dertig maanden en verbeurdverklaring

Straf lager dan eis, omdat rechtbank aanknoopt bij oriëntatiepunten ter zake fraude

Fraude

Benadelingsbedrag

Tot 10.000	1 week tot 2 maanden
10.000 - 70.000	2 tot 5 maanden
1.000.000 of meer	24 maanden

STRAFFEN EN MAATREGELEN

[ECLI:NL:RBROT:2019:8111](#)

Mr Ö. Saki (Rotterdam)

Hawala-bankieren kan worden gebruikt voor witwassen, maar is ook systeem van bankieren binnen bepaalde etnische groepen

Door officier van justitie genoemde omstandigheden voldoen aan typologieën voor witwassen, maar ook aan kenmerken Hawala-bankieren

STRAFFEN EN MAATREGELEN

Verdachte nam slechts geld aan van mensen die hij vertrouwde

Aan mensen die verdachte niet vertrouwde gaf verdachte slechts geld af

Zodoende niet bewezen dat verdachte geld voorhanden had afkomstig uit enig misdrijf

102 dagen voor bankieren zonder vergunning met verbeurdverklaring van EUR 120.000

STRAFFEN EN MAATREGELEN

[ECLI:NL:RBNHO:2020:2834](#)

Mr R. Zilver (Utrecht)

Strafbare feiten, waaronder witwassen van geld, sieraden en auto's uit duurdere segment

EUR 16.500 en EUR 7.400 volgens beslaglijst
Audi A8, Mercedes E350 en Volkswagen Passat

Raadsman komt in eigen kasopstelling tot geringer voordeel dan kasopstelling van politie

STRAFFEN EN MAATREGELEN

Rechtbank:

Kasopstelling geschikt voor bepaling omvang wederrechtelijk verkregen voordeel (artikel 36e Sr)

Kasopstelling niet relevant voor wettig en overtuigend bewijs voor witwassen

Hebben voorwerpen criminele herkomst (ongeacht saldo van transacties)?

STRAFFEN EN MAATREGELEN

[ECLI:NL:GHSHE:2019:3780](#)

Enkel voorhanden hebben van geld als voorwerp van witwassen, staat niet gelijk aan even zo groot wederrechtelijk verkregen voordeel

Geldeznel krijgt mogelijk niet meer dan provisie

Daadwerkelijk wederrechtelijk verkregen voordeel door of uit baten van witwassen van geld behoeft nadere motivering

STRAFFEN EN MAATREGELEN

Gaat om profijt in ruime zin, waaronder toename van vermogen, maar ook besparing van kosten

In casu werd belasting contant voldaan

Vorenstaande maakt dat voordeel gelijkgesteld kan worden aan witgewassen geld

STRAFFEN EN MAATREGELEN

[ECLI:NL:GHSHE:2019:3779](#)

Handmatige visitatie op Schiphol
Pakken geld in broeksband

Ik heb EUR 180.000 bij mij

Rent weg en laat zich niet vangen
Achterlating paspoort en vliegticket

Raadsman: OM niet ontvankelijk

STRAFFEN EN MAATREGELEN

Detournement de pouvoir

In deze zaak kiest OM voor ontnemingsvordering van EUR 180.000 zonder hoofdzaak

Strijd met Geerings-jurisprudentie nu niet is vastgesteld dat er sprake is van witwassen

Gerechtshof: OM wel ontvankelijk

STRAFFEN EN MAATREGELEN

Gezien veroordeling voor witwassen op twee andere dagen en plaatsen

Ontnemingsvordering kan ook betrekking hebben op feiten waarvoor niet is vervolgd of veroordeeld

Nu veroordeelde niet heeft aangevoerd dat EUR 180.000 van ander was, wordt aangenomen dat veroordeelde EUR 180.000 voor zich zelf hield

STRAFFEN EN MAATREGELEN

[ECLI:NL:GHAMS:2019:4878](#)

Toepassing artikel 74 AWR

Eerst loodgieter, later incassobureau en weer later leningen tegen hoge rente

Veroordeling voor witwassen van inkomsten die verzwegen zijn voor belasting

Nu voordeel komt uit delict in belastingwet is OM niet ontvankelijk in ontneming van dat voordeel

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Europese richtlijnen

Geïmplementeerd in WWFT
Uitvoeringsbesluit WWFT

Verordening op Advocatuur
Beleidsregel Toezicht WWFT

Per arrondissement, maar geharmoniseerd

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Punt 1 - Organisatorische maatregelen

Op schrift gesteld risicomanagement

Compliancefunctionaris

- > 50 Onafhankelijk en ongeacht WWFT-zaken
- 10-50 Onafhankelijk bij 50% WWFT-zaken
- > 10 Bij 50% WWFT-zaken

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Aan- en verkoop registergoederen

Vestigen van hypotheke op registergoederen

Beheren geld, goud en dergelijke

Oprichten en beheren vennootschappen

Aan- en verkoop aandelen vennootschappen

Belastingadviezen

Gelukkig, niet op mij van toepassing?

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Punt 2 - Cliëntonderzoek

Voorafgaand aan dienstverlening

Cliënt zelf bij instelling met geldige legitimatie

Niet enkel eerste contact (ook bij duurzame relatie)

Als cliënt geïdentificeerd is en hij of zij komt daarna regelmatig terug, dan hoeft instelling niet steeds opnieuw om identiteitsbewijs te vragen

www.fiu-nederland.nl

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Eenvoudig, standaard en uitgebreid

Transactie met risico

Politiek prominent persoon

Woonplaats in bepaalde landen

Uiteindelijk belanghebbende (bij rechtspersoon)

ID-staat in politiedossier?

Artikel 3 lid 5 sub d WWFT?

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

[ECLI:NL:RBROT:2018:2995](#)

Boete wegens overtreding cliëntonderzoek door niet identificeren ubo (artikel 3 en 5 WWFT)

Belastingadviezen en administratieve diensten zoals opstellen jaarrekeningen

Regulier onderzoek BFT naar naleving WWFT
Bescheiden en inlichtingen verstrekt
Waaronder inzage in zes dossiers

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Voornemen bestuurlijke boete van EUR 22.000

Geen cliëntonderzoek in vier van zes dossiers

Verboden relatie aan te gaan zonder onderzoek

Relatie verbroken na niet voldoen voorschotnota

Ondertussen brief verstuurt naar fiscus

Matiging bestuurlijke boete tot EUR 19.800

Wegens overschrijding redelijke termijn

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Punt 3 - Beoordeling transactie

Objectieve criteria

Woonplaats in bepaalde landen

Transactie (waarbij EUR 10.000 contant)

Cheque aan toonder, prepaid of soortgelijk

Subjectief criterium

Witwassen of financiering terrorisme?

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Punt 4 - Melding of procesvrijstelling?

	Meldingen	Notariaat	Advocatuur
2019	2.462.973	1.317	52
2018	753.352	800	22
2017	361.015	486	10

Meeste meldingen zijn objectieve meldingen

Overheid meldt minder (buiten douane)

Meldingen van paar advocaten

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Procesvrijstelling

Vertegenwoordiging in rechte

Advies voor, tijdens en na rechtsgeding

Advies over instellen of vermijden rechtsgeding

Bepaling rechtspositie

Ziet op bepalen welke dienst wordt verlangd tijdens kennismakingsgesprek (en niet veel meer)

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

[ECLI:TAHVD:2014:209](#)

Ervaren civilist gerenommeerd strafrechtkantoor

Civiele zaak na ECLI:NL:RBHAA:2012:BX3464

Zevende feit ziet op witwassen door aandelen

Vordert in kort geding nakoming transactie

Geeft onjuist antwoord op vraag rechter

RvD: strijd tuchtrecht en WWFT

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Algemeen Deken (en advocaat) in beroep

Tuchtrechtelijke verwijten

Onvoldoende verdiept in achtergrond zaak

Zegt strafvonnis niet gelezen te hebben

Onjuist antwoord op vraag rechter

WWFT-verwijten

Geen, want procesvrijstelling

HvD: wel strijd tuchtrecht, maar niet WWFT

WWFT-REGELGEVING (ADVOCATUUR)

Punt 5 - Verplichting tot scholing

Jaarlijks WWFT-cursus van 2 punten

Compliancefunctionarissen

Kantoorverantwoordelijken

Tweejaarlijks WWFT-cursus (van 2 punten?)

Andere advocaten

Sommige medewerkers

TUCHTRECHTSPRAAK LOTGENOTEN

[ECLI:NL:RBROT:2020:2594](#)

Bestuurlijke boete voor notaris

Levering en hypotheek

Koopsom EUR 200.000

WOZ-waarde EUR 248.000

Signaal komt binnen bij BFT

BFT vraagt dossier op

TUCHTRECHTSPRAAK LOTGENOTEN

Eigen kennis over situatie ter plekke kan niet in plaats komen van taxatie door deskundige

Jarenlange goede relatie met koper geen reden om af te zien van verscherpt cliëntonderzoek

Omstandigheid dat geen witwaspraktijk aan licht is gekomen doet aan verplichtingen niet af

EUR 36.000 (drie procent jaaromzet)

TUCHTRECHTSPRAAK LOTGENOTEN

[ECLI:NL:RBAMS:2019:8873](#)

Strafrechtelijke boete voor administratiekantoor

Cliënt die handelt in kleding en schoeisel

Pro forma factuur voor keuken EUR 15.200

Pro forma factuur voor verbouwing EUR 19.450

Geen vervolg facturen en betaald uit bouwdepot

MMA-melding, onderzoek BFT en aangifte OM

TUCHTRECHTSPRAAK LOTGENOTEN

Transacties komen niet overeen met doel onderneming cliënt

In leidraad beschreven situaties en voorbeelden zijn geenszins uitputtend

Verdachte heeft maatschappelijke verantwoordelijkheid als poortwachter miskend

EUR 10.000 waarvan EUR 4.000 voorwaardelijk
Sinds WWFT ben ik "advocaat en poortwachter"

TUCHTRECHTSPRAAK LOTGENOTEN

[ECLI:NL:HR:2020:326](#)

Notaris krijgt te maken met zowel strafrechter als tuchtrechter voor niet melden van vijf ongebruikelijke transacties te Den Haag

Advocaat-Generaal Hoge Raad: gewoonlijk geen ne bis in idem, want met tuchtrecht wordt ander doel nagestreefd dan met strafrecht

Hoge Raad: artikel 81 RO

TUCHTRECHTSPRAAK ADVOCATUUR

[ECLI:NL:TAHVD:2016:238](#)

Internationale herstructurering notariskantoor
Noodtoestand

Als WWFT wel van toepassing is, moet advocaat verrichte of voorgenomen ongebruikelijke transactie onverwijld aan FIU melden

Als WWFT niet van toepassing is, dan levert melding transactie aan FIU schending van geheimhoudingsplicht op

TUCHTRECHTSPRAAK ADVOCATUUR

[ECLI:NL:TAHVD:2020:163](#)

Failliete cliënt van tuchtrechter

Niet alleen melden bij misdrijf

Eventuele meldplicht wordt bepaald door twee objectieve factoren en/of een subjectieve factor

EUR 10.000 in contanten dan wel verdacht land

Onjuist dat alleen melding hoeft te worden gemaakt als de gelden door misdrijf zijn verkregen

TUCHTRECHTSPRAAK ADVOCATUUR

[ECLI:NL:TADRSHE:2016:138](#)

Betaling declaratie van paardenrekening

EUR 4.000 voor kort geding ex-echtgenoten

Klaagster vecht al drie jaar tegen hennepmaffia,
die voor schijntje haar stallencomplex wil kopen

Advocaat behoeft in beginsel niet na te gaan met
welke gelden cliënt declaratie betaalt

TUCHTRECHTSPRAAK ADVOCATUUR

[ECLI:NL:TADRAMS:2018:159](#)

Cliëntonderzoek door delen slaapkamer

Advocaat beschikte over uitgebreide informatie over persoon belanghebbende als herkomst van gelden wegens relatie

Redelijkerwijs kunnen concluderen dat voldoende vast stond dat geen sprake was van betrokkenheid bij witwassen

TUCHTRECHTSPRAAK ADVOCATUUR

[ECLI:NL:TAHVD:2016:152](#)

Onnodig gebruik derdenrekening

Opleidingseisen

Tuchtrechtelijke aansprakelijkheid voor naleving artikel 35 WWFT bij kantoor is niet illusoir doordat advocaat-stagiaires en andere personeelsleden werknemers zijn van kantoor

TUCHTRECHTSPRAAK ADVOCATUUR

[ECLI:NL:TADRAMS:2018:72](#)

Verhuist door verbreken kantoorrelatie van Noord-Holland naar Amsterdam

Krijgt dekenbezoek met aanwijzingen waaronder volgen WWFT-cursus

Voorwaardelijke schorsing van vier weken voor niet opvolgen aanwijzingen

TUCHTRECHTSPRAAK ADVOCATUUR

[ECLI:NL:TADRSHE:2017:28](#)

Uitsluitend dekens

Toezicht op naleving van WWFT (waaronder gebrekkige kennis van de WWFT of onvoldoende kritisch vermogen) ligt bij uitsluiting bij deken

De Nederlandsche Bank
Autoriteit Financiële Markten
Bureau Financieel Toezicht

TUCHTRECHTSPRAAK ADVOCATUUR

[ECLI:NL:TADRSGR:2018:239](#)

Cliënt wil graag EUR 43.000 contant uitbetaald willen hebben. Is dit mogelijk?

Nee, giraal is voorgeschreven. Ja, dank u wel ik had al zo'n vermoeden.

Wij hebben telefonisch contact gehad. Zou u mij kopie bankafschrift kunnen doen toekomen?

ING SCHIKKING EN BEKLAG

Schikking ING en beklag

Geen ECLI, althans niet gevonden

Mr M.G. Vreugdenhil

Mr F.W. de Nerée tot Babberich

R.A.J.G. Hamers en S.J.A. van Rijswijk
Advocaat mr H.J. Biemond (Amsterdam)

Sam van Doorn, Pieter Lakeman en SOBI
Jurist mr G. Meijers (Amsterdam)

ING SCHIKKING EN BEKLAG

Overeenkomst

Transactie ex artikel 74 Sr

Niet naleving WWFT

Schuldwitwassen

Opmerkelijkheden

ING zal geen belastingaftrek claimen

Schikking ziet ook op groepsmaatschappijen

Geen woord over werknemers

ING SCHIKKING EN BEKLAG

Belang Lakeman en SOBI

Klagers zijn jarenlang rekeninghouder bij ING en wensen niet in zelfde schuitje te zitten als criminelen die bij ING rekening aanhouden

Geen vervolging ING en leidinggevenden

Aannemelijk dat OM naar leidinggevenden heeft gekeken en met schikking impliciet besluit tot geen vervolging leidinggevenden heeft genomen

ING SCHIKKING EN BEKLAG

Terugbetaling bij bevel vervolging

Ingeval OM tot vervolging moet overgaan dan geldt overeenkomst zonder verdere handeling als ontbonden en zal OM bedragen terugbetalen

WITWASSEN/WWFT 2020

Tekenen voor vertrek

Evaluatie graag in brievenbakje

Bewijs van deelname per mail

Factuur per mail