

BELGISCHE KAMER VAN  
VOLKSVERTEGENWOORDIGERS

CHAMBRE DES REPRÉSENTANTS  
DE BELGIQUE

15 oktober 2024

15 octobre 2024

**VOORSTEL VAN RESOLUTIE**

**inzake de bestrijding van  
financiële criminaliteit**

(ingediend door de heer Khalil Aouasti c.s.)

\_\_\_\_\_

**PROPOSITION DE RÉSOLUTION**

**visant à lutter  
contre la criminalité financière**

(déposée par M. Khalil Aouasti et consorts)

\_\_\_\_\_

|             |                                                                           |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|
| N-VA        | : Nieuw-Vlaamse Alliantie                                                 |
| VB          | : Vlaams Belang                                                           |
| MR          | : Mouvement Réformateur                                                   |
| PS          | : Parti Socialiste                                                        |
| PVDA-PTB    | : Partij van de Arbeid van België – Parti du Travail de Belgique          |
| Les Engagés | : Les Engagés                                                             |
| Vooruit     | : Vooruit                                                                 |
| cd&v        | : Christen-Democratisch en Vlaams                                         |
| Ecolo-Groen | : Ecologistes Confédérés pour l'organisation de luttes originales – Groen |
| Open Vld    | : Open Vlaamse liberalen en democraten                                    |
| DéFI        | : Démocrate Fédéraliste Indépendant                                       |

| Abréviations dans la numérotation des publications: |                                                                                                                                                       | Afkorting bij de nummering van de publicaties: |                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DOC 56 0000/000                                     | Document de la 56 <sup>e</sup> législature, suivi du numéro de base et numéro de suivi                                                                | DOC 56 0000/000                                | Parlementair document van de 56 <sup>e</sup> zittingsperiode + basisnummer en volgnummer                                                   |
| QRVA                                                | Questions et Réponses écrites                                                                                                                         | QRVA                                           | Schriftelijke Vragen en Antwoorden                                                                                                         |
| CRIV                                                | Version provisoire du Compte Rendu Intégral                                                                                                           | CRIV                                           | Voorlopige versie van het Integraal Verslag                                                                                                |
| CRABV                                               | Compte Rendu Analytique                                                                                                                               | CRABV                                          | Beknopt Verslag                                                                                                                            |
| CRIV                                                | Compte Rendu Intégral, avec, à gauche, le compte rendu intégral et, à droite, le compte rendu analytique traduit des interventions (avec les annexes) | CRIV                                           | Integraal Verslag, met links het definitieve integraal verslag en rechts het vertaalde beknopt verslag van de toespraken (met de bijlagen) |
| PLEN                                                | Séance plénière                                                                                                                                       | PLEN                                           | Plenum                                                                                                                                     |
| COM                                                 | Réunion de commission                                                                                                                                 | COM                                            | Commissievergadering                                                                                                                       |
| MOT                                                 | Motions déposées en conclusion d'interpellations (papier beige)                                                                                       | MOT                                            | Moties tot besluit van interpellaties (beigekleurig papier)                                                                                |

## TOELICHTING

DAMES EN HEREN,

De in de media aan het licht gebrachte schandalen vestigen er geregeld de aandacht op dat de financiële criminaliteit een wijdverbreid verschijnsel is, met nationale, Europese en internationale vertakkingen.

De *Offshore Leaks*, *Swiss Leaks*, *Panama Papers*, *Bahama Leaks* en – recenter – de *Pandora Papers* zijn daarvan slechts enkele voorbeelden. Daarnaast zijn er nog tientallen andere opzienbarende schandalen op het ruimere gebied van de economische of financiële criminaliteit. De financiële criminaliteit maakt gebruik van complexe circuits en deint in veel gevallen mee op andere criminaliteit of strafbare feiten, zoals drugshandel, wapenhandel, witwaspraktijken, grootschalige fiscale fraude of mensenhandel, waarbij heel vaak maffieuze organisaties betrokken zijn.

Al die vormen van criminaliteit moeten prioritair worden aangepakt.

Uit recente operaties die de federale gerechtelijke politie tegen zeer machtige maffiabendes heeft ondernomen, blijkt dat die georganiseerde misdaadpraktijken niet alleen funest zijn, maar ook stevig verankerd zijn geraakt. Er is dan ook behoefte aan grote operationele middelen (in het bijzonder personeel), state-of-the-artopleidingen en hoogtechnologische vaardigheden.

Voor de indieners van dit voorstel van resolutie is de strijd tegen elke vorm van financiële criminaliteit absoluut noodzakelijk om de samenleving veiliger en rechtvaardiger te maken.

Die strijd komt namelijk de veiligheid ten goede, want de mensen-, drugs- en wapenhandel in de Belgische samenleving zouden erdoor afnemen, en ook de financiële middelen van de criminele organisaties achter die praktijken zouden opdrogen.

Zulks moet tevens tot een rechtvaardigere samenleving leiden, want elke euro die uit de bestrijding van de financiële criminaliteit en fraude kan worden teruggewonnen, kan worden geïnvesteerd in openbare dienstverlening en beleid, in ziekenhuizen, in scholen en – meer in het algemeen – in alles wat tot het gemeenschappelijk welzijn bijdraagt.

Terwijl de eerlijke belastingplichtigen hun belastingen en sociale bijdragen ook echt betalen, zetten anderen constructies op om iedere vorm van belasting te ontwijken. Daarbij worden de Belgische wetten ernstig geschonden.

## DÉVELOPPEMENTS

MESDAMES, MESSIEURS,

La criminalité financière est un phénomène de très grande ampleur, à l'échelle nationale, européenne et internationale comme le rappellent régulièrement des scandales révélés par les médias.

*Offshore Leaks*, *Swiss Leaks*, *Panama Papers*, *Bahamas Papers*, et plus récemment les *Pandora Papers*, n'en sont que quelques exemples, auxquels il faut ajouter des dizaines d'autres affaires retentissantes dans le domaine plus large de la délinquance économique ou financière. La criminalité financière emprunte des circuits complexes et, dans bon nombre de cas, des courants criminels ou délictueux, tels que le trafic de drogues, d'armes, le blanchiment d'argent, la grande fraude fiscale ou la traite des êtres humains, impliquant très souvent des organisations mafieuses.

Toutes ces formes de criminalités doivent être traitées de manière prioritaire.

Les dernières opérations de la police judiciaire fédérale contre des mafias très puissantes nous ont montré à quel point cette délinquance organisée est non seulement néfaste mais aussi très bien implantée, ce qui nécessite dès lors des moyens opérationnels et notamment humains conséquents, une formation pointue et des compétences techniques de haut niveau.

Les auteurs de la présente proposition de résolution estiment que la lutte contre la criminalité financière, sous toutes ses formes, est une nécessité absolue pour vivre dans une société plus sûre et plus juste.

Plus sûre, car lutter contre la criminalité financière doit permettre de diminuer le trafic d'êtres humains, de faire reculer le trafic de drogues et d'armes dans notre société, tout en privant ces organisations criminelles de leurs moyens financiers.

Plus juste, car chaque euro gagné dans la lutte contre la criminalité financière et la fraude est un euro qui peut financer les services et les politiques publiques, les hôpitaux, les écoles et, de manière générale, tout ce qui concourt au bien-être de la collectivité.

Pendant que les contribuables honnêtes s'acquittent de leurs impôts et de leurs cotisations sociales, d'autres s'organisent pour éviter toute contribution en violant gravement les lois de notre pays.

De nasleep van de coronacrisis heeft een en ander nog erger gemaakt. Naast een ernstige gezondheids-crisis heeft COVID-19 immers een toename van de maatschappelijke ongelijkheid teweeggebracht, evenals een stijging van het begrotingstekort. Als reactie op die crisis heeft de vorige regering in een eerste fase de tot sluiting gedwongen sectoren op grote schaal ondersteund, teneinde hun voortbestaan te verzekeren.

Vervolgens heeft ze grootschalige investeringen goedgekeurd om de economie opnieuw te doen aantrekken, wat gezien de situatie de enige economisch leefbare reactie was. Uiteraard doet een dergelijk economisch beleid het begrotingstekort op korte termijn nog meer oplopen. Daardoor wordt de strijd tegen de fiscale fraude en – ruimer – de financiële criminaliteit een nog grotere noodzaak en morele verplichting. Niet alleen moet worden voorkomen dat de Belgische economie door misdaadgeld wordt aangetast, maar via fraudebestrijding moeten ook middelen naar de overheid terugvloeien.

Dankzij die middelen zullen met name overheidsdiensten kunnen worden gefinancierd, zoals de diensten van de federale gerechtelijke politie, die essentieel zijn om de openbare veiligheid te waarborgen. De indieners van dit voorstel van resolutie zijn het beu om schandaal na schandaal getuige te zijn van een bijzonder uitgekiend systeem van internationale belastingfraude. Tevens kunnen zij de macht en het geweld van de internationale maffia niet langer dulden. Men kan wel degelijk iets aan zulke situaties doen, via grootschalige investeringen in de overheidsdiensten die dergelijke verderfelijke praktijken bestrijden, door hun de gepaste personele en technische middelen ter beschikking te stellen, en door van die strijd daadwerkelijk een prioriteit te maken.

De indieners van dit voorstel van resolutie stellen vast dat dankzij de BBI enorm veel geld naar de Schatkist terugvloeit. Investeren in de BBI, evenals het opleiden en in dienst nemen van BBI-ambtenaren en het geloof in het nut van die overheidsdienst, brengen dus veel op.<sup>1</sup> Diezelfde redenering kan uiteraard op justitie en op de politie worden toegepast. De strijd tegen financiële criminaliteit, belastingfraude en witwaspraktijken moet verder worden opgedreven via een krachtadig beleid en met beter gewapende overheidsdiensten (BBI, politie, magistratuur, Centrale dienst voor de bestrijding van de georganiseerde economische en financiële delinquentie (CDGEFID), Centraal Orgaan voor de Inbeslagneming en de Verbeurdverklaring (COIV)).

Om al die redenen wordt in dit voorstel van resolutie een plan ter bestrijding van de financiële criminaliteit

Ceci s'avère d'autant plus vrai suite à la crise du COVID-19; en plus d'avoir été une crise sanitaire grave, elle a creusé les inégalités sociales et accru le déficit budgétaire. Le gouvernement de la législature 55 a, dans un premier temps, soutenu massivement les secteurs de l'économie mis à l'arrêt, pareil soutien étant essentiel pour ne pas les laisser sombrer.

Ensuite, il a décidé d'investir massivement pour relancer l'économie, seule recette économique viable pour faire face à la situation. Évidemment, une telle politique économique a continué de creuser, dans un premier temps, les déficits. Par conséquent, la lutte contre la fraude fiscale et plus largement la criminalité financière apparaît encore plus nécessaire et éthique; non seulement pour éviter que notre économie ne soit pas gangrénée par de l'argent "sale", mais également pour renforcer les moyens financiers des pouvoirs publics.

Ces moyens financiers pourront notamment financer les services publics, dont les services de la police judiciaire fédérale, ce qui est essentiel pour assurer notre sécurité publique. Les auteurs de la présente proposition de résolution sont lassés d'assister, scandale après scandale, aux manifestations d'une fraude fiscale internationale particulièrement organisée. Ils sont lassés aussi de voir la puissance et la violence des mafias internationales. Cela n'est cependant pas une fatalité, si l'on investit massivement dans les services publics qui luttent contre cette gangrène, en leur donnant des moyens humains et techniques performants et en faisant de ce combat une priorité.

Les auteurs constatent que l'ISI rapporte énormément d'argent au Trésor; investir dans l'ISI, former et recruter des agents, croire aux bénéfices des actions de ce service public, rapporte beaucoup<sup>1</sup>. Il est évident que le même raisonnement peut s'appliquer tant à la justice qu'à la police; il est nécessaire d'encore renforcer la lutte contre la criminalité financière, la fraude fiscale et le blanchiment d'argent par une politique plus volontariste et des services publics (ISI, police, magistrature, Office central de lutte contre la délinquance économique et financière (OCDEFO), Office central des saisies et des confiscations) mieux armés.

Pour toutes ces raisons, la présente proposition de résolution vise à élaborer un plan de lutte contre la

<sup>1</sup> <https://www.lalibre.be/economie/entreprises-startup/2021/10/23/un-agent-de-lisi-coute-55-000-euros-par-an-et-en-rapporte-425-000-P4FIIBHS5ZG2TCHPDZ7MSBNXHM/>

<sup>1</sup> <https://www.lalibre.be/economie/entreprises-startup/2021/10/23/un-agent-de-lisi-coute-55-000-euros-par-an-et-en-rapporte-425-000-P4FIIBHS5ZG2TCHPDZ7MSBNXHM/>

uiteengezet en wordt de regering verzocht dat plan ter harte te nemen en er invulling aan te geven. Het is de bedoeling opnieuw te investeren in het gerecht, de politie en de belastingdiensten.

De situatie van de Centrale Dienst voor de bestrijding van de georganiseerde economische en financiële delinquentie (CDGEFID) kan in dezen als meest sprekend voorbeeld gelden. Net als andere centrale diensten is de CDGEFID het slachtoffer geworden van desinvesteringen onder een vorige minister van Binnenlandse Zaken. Die dienst bestond uit politiefunctionarissen en gedetacheerde ambtenaren, maar werd nagenoeg ontmanteld, hoewel het nut ervan in economische aangelegenheden vaak is gebleken. De CDGEFID boekte successen dankzij de erin samengebrachte expertise op het vlak van politie, belastingen, boekhouding en financiën. Doordat het aantal personeelsleden van de CDGEFID is teruggebracht van 60 tot 16 medewerkers, is de dienst evenwel zijn slagkracht kwijt. Die toestand wordt nog schrijnender doordat de federale gerechtelijke politie (FGP) in de arrondissementen geregeld niet voluit kan gaan omdat van de 500 personeelsleden die worden geacht economische fraude op te sporen, er ongeveer 250 geregeld worden ingezet om andere – overigens evenzeer belangrijke – dossiers te onderzoeken, zoals terrorisme- en mensenhandel.

Het is dus duidelijk dat iets moet worden gedaan aan het personeelstekort bij de federale gerechtelijke politie, zo men wil dat die al haar opdrachten kan blijven uitvoeren. Een van de gevolgen is voorts dat almaar meer dossiers door de politiezones moeten worden behandeld. Het is van wezenlijk belang weer in de CDGEFID te investeren en er daadwerkelijk (opnieuw) een krachtig middel van te maken in de strijd tegen financiële criminaliteit.

De indieners vergeten ook het departement Justitie niet, verontrust als ze zijn door de mededeling van de procureur-generaal van Brussel, de heer Delmulle, dat hij onvoldoende personeel (magistraten en politiemensen) heeft om veel strafrechtelijke onderzoeken inzake financiële criminaliteit te voeren.

In een rechtsstaat als de onze mogen fraudeurs en witteboordencriminelen nooit de boodschap krijgen dat straffeloosheid heerst.

In dit voorstel van resolutie wordt bovendien verzocht om opnieuw in justitie te investeren, meer bepaald in magistraten gespecialiseerd in economisch-financiële materies. Aangezien de bestrijding van zware financiële criminaliteit een van de bevoegdheden van het federaal parket vormt, menen de indieners dat binnen dat parket een groep van ter zake gespecialiseerde magistraten moet worden opgericht.

criminalité financière, tout en proposant au gouvernement de s'en emparer et de le concrétiser. L'objectif est d'avancer dans la voie d'un réinvestissement dans la justice, la police et les administrations fiscales.

Le meilleur exemple est le sort réservé à l'Office central de lutte contre la délinquance économique et financière organisée (OCDEFO); un précédent ministre de l'Intérieur a désinvesti dans les services centraux comme l'OCDEFO. Ce service, qui réunissait des agents de police et des fonctionnaires détachés, a été quasiment démantelé alors qu'il faisait régulièrement ses preuves dans les matières économiques. Il performait grâce à l'expertise policière, fiscale, comptable et financière qu'il concentrait. Cependant, ce service est passé de 60 à 16 agents, ce qui a supprimé sa force de frappe; d'autant plus que les PJF (police judiciaire fédérale par arrondissement) sont régulièrement déforcées; en effet, sur les 500 effectifs censés travailler à la fraude économique, quelque 250 sont régulièrement appelés pour travailler sur d'autres sujets, tout aussi importants d'ailleurs, comme le terrorisme ou la traite des êtres humains.

Il faut donc clairement pallier le manque d'effectifs à la police judiciaire fédérale pour qu'elle puisse assurer toutes ses missions. Une des conséquences est aussi que de plus en plus de dossiers doivent être traités par les zones de police. Il est donc essentiel de réinvestir dans l'OCDEFO, et d'en (re) faire un véritable bras armé dans la lutte contre la criminalité financière.

Les auteurs n'oublient pas non plus le département de la Justice; on ne peut en effet qu'être inquiet quand le Procureur Général de Bruxelles, Monsieur Delmulle, déclare ne pas avoir les moyens en personnel (magistrats et policiers) pour poursuivre un grand nombre d'enquêtes pénales en matière de criminalité financière.

Le message pour les fraudeurs, les criminels en col blanc, ne peut en effet jamais être qu'il y aurait une quelconque impunité dans un État de droit comme le nôtre.

La présente proposition de résolution demande aussi un réinvestissement dans la justice, et notamment concernant les magistrats spécialisés en matière Ecofin. Une des compétences du Parquet fédéral est la lutte contre la grande délinquance financière; les auteurs estiment nécessaire de créer un groupe de magistrats spécialisés au sein du Parquet fédéral.

In Frankrijk is er een gespecialiseerde afdeling ter bestrijding van financiële criminaliteit en die heeft haar nut bewezen. De deskundigen in het veld zijn veelal van oordeel dat een magistraat doeltreffender werkt wanneer hij zich specialiseert en zich uitsluitend toelegt op financiële dossiers.

Ook de personeelsformaties van de hoven van beroep moeten worden uitgebreid, of minstens opgevuld.

In dat verband werd in 2014 het strafrechtelijk uitvoeringsonderzoek ingesteld. Dat biedt het openbaar ministerie de mogelijkheid actief op zoek te gaan naar het vermogen van een veroordeelde die zich willens en wetens aan zijn verplichtingen onttrekt, en dat vermogen in beslag te nemen om er een boete, belastingschulden of gerechtskosten mee te betalen, of om tot een bijzondere verbeurdverklaring te kunnen overgaan. Het openbaar ministerie kan bovendien onderzoek verrichten naar de vermogenstoestand van de veroordeelde, alsook naar die van derden die zouden proberen vermogen te onttrekken aan de uitvoering van strafrechtelijke veroordelingen. Volgens de indieners werd het potentieel van dat strafrechtelijk uitvoeringsonderzoek nog niet ten volle benut en lijkt het onontbeerlijk ervoor te zorgen dat het doeltreffend wordt ingezet op het vlak van financiële criminaliteit.

Voorts zou het COIV (Centraal Orgaan voor de Inbeslagneming en de Verbeurdverklaring), dat na een beslag moet helpen bij de terugvordering van de financiële middelen, aan een audit moeten worden onderworpen, zoals in 2007. Het is de bedoeling de werking van dat orgaan te verbeteren en de terugvordering van misdaadgeld mogelijk te maken. Tegelijk zou de minister van Justitie gevolg moeten geven aan de door de Hoge Raad voor de Justitie geformuleerde aanbevelingen ter zake.

De voorgaande twee punten moeten ertoe bijdragen dat via criminaliteit en fraude verkregen goederen gemakkelijker kunnen worden teruggevorderd, en aldus zorgen voor een goed werkend sanctionerings- en ontradringsbeleid.

De spelers in het veld zijn het er allen over eens dat het tekort aan personele en technische middelen een van de grootste knelpunten in de strijd tegen fraude en financiële criminaliteit vormt. Die sectoren behoeven voldoende personeel, degelijke opgeleide mensen om die fraude- en witwastechieken te doorgronden, alsook technische middelen.

Investeren in de openbare diensten levert investeringswinst op; dat kan alleen maar positief worden genoemd. Thans moeten politie en gerecht ten gevolge van het voormelde tekort aan investeringen moeilijke keuzes

En France, il existe une section spécialisée en matière de lutte contre la criminalité financière qui fait ses preuves. Les spécialistes de terrain estiment le plus souvent qu'un magistrat est plus efficace lorsqu'il se spécialise et ne traite plus que des dossiers financiers.

De la même manière, les cadres des cours d'appel doivent être renforcés et à tout le moins, remplis.

Enfin, en 2014, l'enquête pénale d'exécution a été mise sur pied, pour permettre au Ministère Public de rechercher activement le patrimoine du condamné qui se soustrait sciemment à ses obligations et de le saisir pour le paiement des amendes, des dettes fiscales, des frais de justice ou pour exécuter une confiscation spéciale. Il peut également faire des recherches sur la situation patrimoniale du condamné et de tiers qui tenteraient de soustraire des éléments de leur patrimoine pour entraver l'exécution des condamnations pénales. Les auteurs estiment que cette enquête pénale d'exécution n'a pas encore pu développer tout son potentiel et il apparaît indispensable d'en assurer l'efficacité dans le domaine de la criminalité financière.

Enfin, l'OCSC (Organe Central pour la Saisie et la Confiscation), qui doit aider à la récupération de moyens financiers suite à une confiscation, devrait également faire l'objet d'un audit afin d'améliorer son fonctionnement et de permettre la récupération d'argent issu de la délinquance, comme ce fut le cas en 2007. Et, dans le même temps, le ministre de la Justice devrait se saisir des recommandations du Conseil Supérieur de la Justice en la matière.

Sur ces deux points, l'objectif est d'améliorer la récupération des biens et de l'argent issus de la criminalité et de la fraude, afin de mener une bonne politique de sanction et de dissuasion.

Tous les acteurs de terrain le disent, l'un des principaux points noirs dans la lutte contre la fraude et la criminalité financière est le manque de moyens, humains et techniques. Ces secteurs ont besoin de moyens humains en suffisance, de personnes formées pour faire face aux techniques de fraude et de blanchiment, de moyens techniques.

Investir dans les services publics permet un "retour sur investissement" qui est qui forcément positif. Aujourd'hui, à cause de ces sous-investissements, la police et la justice doivent faire des choix difficiles dans les cas de

maken met betrekking tot de te vervolgen criminaliteit. Dat is uiteraard in het nadeel van de bevolking.

De indieners van dit voorstel van resolutie zijn de regering van de 55<sup>e</sup> zittingsperiode erkentelijk voor haar ambitie in de strijd tegen criminaliteit, witwaspraktijken en fiscale fraude. Zij wijzen met name op de volgende initiatieven: uitbreiding van de cel Verrekenprijzen bij de belastingdiensten, versterking van de MOTEM's (multidisciplinaire teams per gerechtelijk arrondissement, bestaande uit ambtenaren van de BBI, politiemensen en sociaal inspecteurs), ruimere informatie bij het Centraal Aanspreekpunt van rekeningen en financiële contracten (CAP).

Met dit voorstel van resolutie willen de indieners de regering aanmoedigen dat pad verder te bewandelen en gehoor te geven aan de behoeften van de overheidsdiensten.

criminalité qu'ils poursuivent; et ces choix se font au détriment de la population.

Les auteurs reconnaissent les ambitions du précédent gouvernement de la législature 55 en termes de lutte contre les criminalités, le blanchiment d'argent et la fraude fiscale; renforcement de la cellule prix de transfert au sein de l'administration; renforcement des MOTEM "équipes multidisciplinaires" qui réunissent des agents de l'ISI, de la police, des inspecteurs sociaux et qui travaillent par arrondissement judiciaire; élargissement des informations disponibles au sein du PCC (point de contact central).

La présente proposition de résolution vise à encourager le gouvernement dans cette voie et à rencontrer les besoins des services publics.

Khalil Aouasti (PS)  
Hugues Bayet (PS)  
Frédéric Daerden (PS)

## VOORSTEL VAN RESOLUTIE

DE KAMER VAN VOLKSVERTEGENWOORDIGERS,

A. gelet op de behoefte aan ambitie in de strijd tegen financiële criminaliteit en fiscale fraude;

B. gelet op de verscheidene door de Kamer van volksvertegenwoordigers aangenomen verslagen van bijzondere commissies en onderzoekscommissies;

C. overwegende dat er voortdurend nieuwe internationale financiële schandalen aan het licht komen;

D. gelet op de macht van de georganiseerde mafiabendes, op het gevaar dat ze inhouden en op hun transnationale actieradius;

E. gelet op de complexiteit van de criminele circuits, waarbinnen verscheidene criminaliteitsvormen tegelijkertijd voorkomen (drugs, mensenhandel, wapens, fiscale fraude, witwaspraktijken enzovoort);

F. overwegende dat er te weinig wordt geïnvesteerd in de politiediensten en in het gerecht;

G. gelet op de noodkreet van de Brusselse procureur-generaal, de heer Delmulle, die verklaart niet over de middelen te beschikken om veel strafrechtelijke onderzoeken naar financiële criminaliteit te voeren;

H. gelet op de nagenoeg gehele ontmanteling van de CDGEFID, waardoor die dienst zijn slagkracht kwijt is, alsook op het feit dat de federale gerechtelijke politie in de arrondissementen vaak niet voluit kan gaan doordat bijvoorbeeld van de 500 personeelsleden die worden geacht economische fraude op te sporen, er ongeveer 250 geregeld worden ingezet om andere – overigens evenzeer belangrijke – dossiers te onderzoeken, zoals terrorisme- en mensenhandel;

I. gelet op het bestaan van het strafrechtelijk uitvoeringsonderzoek;

J. gelet op de rol van het COIV bij de invordering van de financiële middelen uit verschillende vormen van criminaliteit;

VERZOEKT DE FEDERALE REGERING:

1. een scorebord op te stellen betreffende de tenuitvoerlegging van de aanbevelingen die door de bijzondere commissies en onderzoekscommissies binnen de Kamer van volksvertegenwoordigers zijn aangereikt;

## PROPOSITION DE RÉSOLUTION

LA CHAMBRE DES REPRÉSENTANTS,

A. considérant la nécessité d'avoir l'ambition de lutter contre la criminalité financière et la fraude fiscale;

B. vu les différents rapports émanant de commissions spéciales et d'enquêtes qui ont été votés au sein de la Chambre des représentants;

C. vu le caractère récurrent des scandales financiers internationaux;

D. vu la puissance et la dangerosité des mafias organisées et leur caractère transnational;

E. vu la complexité des circuits criminels qui mélangent plusieurs formes de criminalité (drogues, traite des êtres humains, armes, fraude fiscale, blanchiment...);

F. considérant le sous-investissement dans les services de police et la Justice;

G. vu le cri d'alerte lancé par le Procureur général de Bruxelles, Monsieur Delmulle, qui constate qu'il n'a pas les moyens de mener un grand nombre d'enquêtes pénales en matière de criminalité financière;

H. vu le quasi démantèlement de l'OCDEFO, ce qui a supprimé sa force de frappe; d'autant plus que les PJF (par arrondissement) sont régulièrement déforcées, étant donné que, par exemple, sur les 500 effectifs censés travailler pour les PJF, quelque 250 sont régulièrement appelés pour travailler sur d'autres sujets (tout aussi importants d'ailleurs, comme le terrorisme, la traite des êtres humains, etc...);

I. vu l'existence de l'enquête pénale d'exécution;

J. considérant le rôle que doit jouer l'OCSC dans la récupération des moyens financiers issus des différentes formes de criminalité;

DEMANDE AU GOUVERNEMENT:

1. d'établir un tableau de bord de la mise en œuvre des recommandations des commissions spéciales et d'enquêtes réalisées au sein de la Chambre des représentants;

2. concreet uitvoering te geven aan de vooralsnog niet geïmplementeerde aanbevelingen, waarbij voorrang wordt gegeven aan de aanbevelingen uit 2009 van de parlementaire onderzoekscommissie betreffende de grote fiscale fraudedossiers en aan die van de bijzondere commissie “Internationale fiscale fraude/*Panama Papers*”;

3. de Centrale Dienst voor de bestrijding van de georganiseerde economische en financiële delinquentie (CDGEFID) herop te bouwen en te versterken;

4. de operationele capaciteit van de Bijzondere Belastinginspectie (BBI) te verbeteren;

5. specifieke magistraten aan te stellen die zich binnen de parketten specialiseren in de bestrijding van financiële criminaliteit, alsmede het federaal parket uit te bouwen, teneinde ook op dat niveau via gespecialiseerde magistraten deskundigheid in financiële materies te ontwikkelen;

6. bij de hoven van beroep te zorgen voor meer personeel dat zich met financiële criminaliteit bezighoudt;

7. tegelijkertijd ook de opleiding van de parketpersoneelsleden in fiscale en financiële aangelegenheden uit te bouwen;

8. op het vlak van informatica en technologie massaal te investeren in krachtige instrumenten en hulpmiddelen;

9. het optreden van de gemengde multidisciplinaire onderzoeksteams (MOTEM's), die in de gerechtelijke arrondissementen actief zijn, te evalueren; naar verluidt bestaan er tussen de arrondissementen verschillen qua doeltreffendheid;

10. een ruimere mogelijkheid te bewerkstelligen om sommige BBI-speurders binnen een welomschreven raamwerk, met name in het kader van de MOTEM's, de hoedanigheid van officier van gerechtelijke politie te verlenen;

11. aan de aanbevelingen van de Hoge Raad voor de Justitie gevolg te geven, teneinde de doeltreffendheid van het Centraal Orgaan voor de Inbeslagneming en de Verbeurdverklaring (COIV) te verbeteren en de werking ervan aan een audit te onderwerpen;

12. in overeenstemming met de internationale standaarden voort te evolueren naar volledige fiscale transparantie in België (automatische internationale gegevensuitwisseling), alsmede te evalueren of bij de FOD Financiën extra personeel in dienst moet worden genomen om de verzamelde gegevens beter te benutten;

2. de mettre en œuvre les recommandations qui ne le sont pas encore, avec une priorité pour les recommandations de la Commission d'enquête de 2009 sur les grands dossiers de fraude et de la Commission spéciale *Panama Papers*;

3. de reconstruire et de renforcer l'OCDEFO, Office central de lutte contre la délinquance économique et financière organisée;

4. de renforcer les capacités opérationnelles de l'ISI (Inspection spéciale des impôts);

5. d'affecter spécialement des magistrats spécialisés à la lutte contre la criminalité financière au sein des parquets et de renforcer le Parquet Fédéral pour y développer une expertise dans ces matières financières, avec là aussi des magistrats spécialisés;

6. de renforcer les cadres des cours d'appel en matière de criminalité financière;

7. de renforcer, dans le même temps, la formation des membres des parquets dans les matières fiscales et financières;

8. d'investir massivement dans des outils et du matériel informatiques et technologiques performants;

9. d'évaluer l'action des MOTEM, les équipes mixtes d'enquête multidisciplinaires, qui opèrent dans les arrondissements judiciaires vu que, d'après ce qui est connu, il y a des différences d'efficacité entre les arrondissements;

10. d'élargir les possibilités de donner la qualité d'officier de police judiciaire à certains enquêteurs de l'ISI dans un cadre défini, notamment dans le cadre des MOTEM;

11. de se saisir des recommandations faites par le Conseil Supérieur de la Justice afin d'améliorer l'efficacité de l'Office Central pour la Saisie et la Confiscation (OCSC) et de réaliser un audit sur son fonctionnement;

12. d'avancer vers une transparence fiscale totale en Belgique, en conformité avec les standards internationaux (échange automatique de données au niveau international) et d'évaluer la nécessité d'engager du personnel supplémentaire au sein du SPF Finances dans le but d'une meilleure exploitation des données récoltées;

13. na te gaan of het mogelijk is dat de belastingdiensten sommige geëkte gegevens in verband met fraude aankopen, naar het voorbeeld van landen als Duitsland en Denemarken.

11 september 2024

13. d'analyser la possibilité que certaines données relatives à des fraudes qui ont fuité soient achetées par l'administration fiscale, comme c'est le cas dans d'autres pays européens (Allemagne, Danemark).

11 septembre 2024

Khalil Aouasti (PS)  
Hugues Bayet (PS)  
Frédéric Daerden (PS)