

Uitvoeringstoets WR 233 Modernisering Sanctiewet 1977

Inhoudsopgave

1.	Samenvatting en conclusies.....	2
0.1	Inleiding	2
0.2	Impact.....	2
0.3	Uitvoerbaarheid.....	3
0.4	Haalbaarheid	3
0.5	Financiële consequenties	3
0.6	Risico's	4
0.7	Advies	4
2.	Toelichting wetgevingstraject.....	5
3.	Impactanalyse.....	6
3.1	Stakeholders en klanten	6
3.2	IT-systemen	6
3.3	Bedrijfsvoering en processen	8
4.	Overzicht van kosten	9
5.	Onderbouwing uitvoerbaarheid	9
6.	Onderbouwing haalbaarheid en doorlooptijd	9
	Bijlage 1: Uitgangspunten voor openstaande onderwerpen	10
	Bijlage 2: impact schalen.....	12

1. Samenvatting en conclusies

0.1 Inleiding

De uitvoeringstoets is een manier om de beoogde en ook de niet-beoogde gevolgen van ontwerp-regelgeving voor de organisaties die met de uitvoering en handhaving worden geconfronteerd in kaart te brengen en te kunnen beoordelen. Het doel van de uitvoeringstoets is de consequenties van nieuwe wet- en regelgeving voor KVK, de wetgever, opdrachtgever en financier zo goed mogelijk in beeld te brengen. Dit leidt tot een inschatting van de uitvoerbaarheid, haalbaarheid en implementatiekosten van de nieuwe wet- en regelgeving en dient als feedback op de conceptwetgeving aan wetgever.

Deze uitvoeringstoets is opgesteld op basis van art. 2d van de Sanctieregeling territoriale integriteit Oekraïne 2014 (hierna: Sanctieregeling) en de aanpassingen van de Sanctiewet 1977 met het wetsvoorstel 'Modernisering Sanctiewet 1977'. De Sanctiewet 1977 wordt vervangen door de Wet internationale sanctiemaatregelen. Sancties worden vanuit de VN of EU opgelegd.

De benodigde capaciteit, kosteninschatting en doorlooptijd zijn ingeschat op basis van de in deze fase van het wetstraject beschikbare informatie.

De onderdelen uit het wetsvoorstel die voor KVK met name relevant zijn:

1. KVK krijgt een bredere bevoegdheid tot het plaatsen van sanctie-aantekeningen in het Handelsregister (inclusief het UBO-register voor vennootschappen); een die niet is beperkt tot sancties in verband met de Oekraïne-oorlog.
2. KVK krijgt de verplichting om met andere registers gegevens/inlichtingen te delen waaruit blijkt dat sprake is van een relatie tussen het onderwerp van registratie en entiteiten of personen op een sanctielijst ('doorgifteplicht'). Een bijzondere vorm van deze doorgifteplicht wordt in art. 118b lid 2 Kadasterwet geregeld.
3. KVK krijgt als beheerder de bevoegdheid om sanctie-aantekeningen in het 'UBO-register Trusts en soortgelijke juridische constructies' te plaatsen. In deze Uitvoeringstoets afgekort tot UBO-register Trusts. Voor het Trust registratie proces is het Ministerie van Financiën verwerkingsverantwoordelijke en is KVK verwerker. Voor Trust beheer zijn KVK, Ministerie van Financiën en Ministerie van Financiën gezamenlijk verwerkingsverantwoordelijke.
4. MinEZK kan het beheer en bewind van een onderneming aan een of meerdere personen toekennen als er nadelige gevolgen voor de financiële stabiliteit of continuïteit van de onderneming zijn en daarmee ernstige maatschappelijke, economische of werkgelegenheidseffecten voor de Nederlandse samenleving.
5. De lijst van instellingen die zich aan de Sanctiewet moeten houden wordt uitgebreid met nieuwe partijen. KVK kan deze alleen toegang geven als die objectief als sanctie-instelling zijn te beoordelen. Voor KVK betekent dit dat de nieuwe partijen ook als sanctie-instelling recht krijgen op toegang tot de UBO-registers.

0.2 Impact

De belangrijkste stakeholders voor de sanctie-aantekening zijn de afnemers van informatieproducten. De grootste IT-aanpassingen zijn voor de API-producten en het UBO-register Trusts. De meeste impact voor de Bedrijfsvoering is het oprichten van een nieuw sanctieteam binnen KVK.

Verdere toelichting staat in hoofdstuk 3.

Impact*	Ingrijpend	Groot	Middelgroot	Beperkt	Geen
Stakeholders en klanten	☐	☐	☐	☒	☐
IT-systemen	☐	☐	☐	☒	☐
Bedrijfsvoering en processen					

*zie bijlage 2 voor de toelichting op de schaal

0.3 Uitvoerbaarheid

De wet is uitvoerbaar voor KVK:
op voorwaarde dat er tijdig voldoende duidelijke antwoorden zijn op de vragen over de invulling van deze wetgeving, die eerder bij het ministerie zijn voorgelegd, zoals de mogelijkheid voor beroep en bezwaar.

- onder aannahme van een aantal door KVK gehanteerde uitgangspunten
- met inbegrip van de belangrijkste producten waar de sanctie aantekening wordt toegevoegd, dit is exclusief het UBO uittreksel (hiervoor stellen wij een alternatief voor, namelijk het Handelsregister uittreksel)

De onbeantwoorde vragen en gehanteerde uitgangspunten zijn opgenomen in bijlage 1.

Indien de aantallen veel groter zijn dan verwacht of andere uitgangspunten wijzigen, dan is een nieuwe Uitvoeringstoets nodig om een oplossing in te richten die meer IT-impact heeft.

0.4 Haalbaarheid

Na goedkeuring van de Uitvoeringstoets en de financiering, zal KVK de werkzaamheden inplannen op het volle portfolio.

Voor de IT-aanpassingen binnen KVK is 9 maanden doorlooptijd nodig, nadat de definitieve tekst van de wetgeving bekend is en nadat de openstaande vragen in bijlage 1 zijn beantwoord.

Voor de implementatie van het UBO Trust uittreksel is een afhankelijkheid met tijdige inwerkingtreding van de Wijzigingswet.

Haalbaarheid en doorlooptijd en zijn ingeschat voordat prioritering in het Opdrachtgeversberaad (OGB) heeft plaatsgevonden. Prioritering in het OGB kan gevolgen hebben voor de prioritering in het KVK-portfolio en daarmee van invloed zijn op de haalbaarheid.

0.5 Financiële consequenties

De kosten voor de aanpassingen zijn begroot op eenmalig 450k euro en 62k euro per jaar.

De werkzaamheden voor het UBO-register Trusts zullen pas ingepland worden indien bekend is wanneer de Wijzigingswet zal ingaan. De kosten voor dit register zijn erg hoog in verhouding tot het aantal registraties.

Dit betreft een kostenraming. De werkelijke kosten (binnen de bandbreedte) worden in rekening gebracht op basis van nacalculatie. KVK hanteert een bandbreedte van 10%.

Inschatting kosten eenmalig		
Afdeling	Toelichting	Bedrag
Uitvoeringstoets	Uitvoeringstoets	€ 18.000
		€ -
IT	IT Realisatie	€ 420.000
Business	Sanctieteam	€ 12.000
Totaal		€ 450.000

Inschatting jaarlijkse structurele kosten		
Afdeling	Toelichting	Bedrag
IT		€ -
Business	Sanctieteam	€ 62.000
Totaal		€ 62.000

0.6 Risico's

Er zijn uitgangspunten opgesteld in de bijlage voor de onderwerpen waarover nadere informatie nodig is voor de uitvoering van deze wet.

0.7 Advies

Er wordt een beperkt aantal Sanctie-aantekeningen verwacht.

Het wetsvoorstel maakt onderscheid tussen het Handelsregister en het UBO-register. Dit is een juridisch onderscheid. Onze interpretatie van het wetsvoorstel is dat de registratie van sanctie-aantekeningen voor Handelsregister en het UBO-register per kvk-nummer (technisch) alleen in het Handelsregister plaatsvindt en dat de sanctie-aantekeningen worden vermeld op verschillende Informatieproducten.

De sanctie-aantekening wordt vermeld op de belangrijkste KVK-producten, zodat alle doelgroepen hier inzage in kunnen hebben voor veilig zakendoen.

1. In de Handelsregister-uittreksels van actieve inschrijvingen
2. In data-producten met actuele gegevens van actieve inschrijvingen voor grote afnemers, zoals van KVK Dataservice Inschrijving en API BasisprofielPlus.
3. Handelsregister Bronkopie

In een later stadium kunnen sanctie-aantekeningen in overige KVK-producten worden toegevoegd.

De registratie van sanctie-aantekening in het UBO-register Trusts en melding op een Trust-uittreksel is meegenomen in de analyse.

Een openbare lijst is een transparante en eenvoudige oplossing voor alle doelgroepen en een alternatieve manier om sanctie-aantekeningen te ontsluiten, mits hiervoor voldoende juridische grondslag komt.

Indien na een evaluatieperiode blijkt dat er meer sanctie-aantekeningen per jaar zijn of andere informatiebehoefte voor het inzien van sanctie-aantekeningen of door AML-wetgeving, dan kan een nieuwe uitvoeringstoets worden uitgevoerd waarbij extra aanpassingen worden onderzocht.

2. Toelichting wetgevingstraject

Het wettelijke kader bestaat uit: de Sanctiewet 1977 (Hoofdstuk 4, 5 en 8), de Handelsregisterwet (art. 16c Hrw), de Implementatiewet (art. 15a Implementatiewet) en de Kadasterwet (art. 118b lid 2 Kadasterwet).

1. Art. 16c Hrw: een algemene bevoegdheid tot het plaatsen van sanctie-aantekeningen, niet meer beperkt tot sancties in verband met de Oekraïne-oorlog. De insteek is dat deze algemene bevoegdheid qua kenmerken gelijk is aan de bevoegdheid die momenteel in art. 2d Sanctieregeling is geregeld. Het enige beoogde verschil is de bredere reikwijdte.
2. Hoofdstuk 8 van de Sanctiewet 1977: doorgifteplicht. KVK krijgt de verplichting aan de beheerders van een andere register gegevens/inlichtingen te delen waaruit blijkt dat sprake is van een relatie tussen het onderwerp van registratie en entiteiten of personen op een sanctielijst (ook wel 'doorgifteplicht'). Zie in dit kader ook art. 118b lid 2 Kadasterwet. KVK geeft gegevens door aan het Kadaster van een entiteit wiens UBO op een sanctie-lijst staat. NB: Dit is geen grondslag voor het delen van UBO-gegevens met het Kadaster (!).
3. Art. 15a Implementatiewet: sanctie-aantekeningen in het UBO-register voor trusts. KVK krijgt als beheerder van dit register de bevoegdheid om op aangeven van een instantie een sanctie-aantekening te plaatsen en te verwijderen. Deze bevoegdheid bestond nog niet en is dus nieuw.
4. Hoofdstuk 5 van de Sanctiewet 1977: MinEZK kan voor een gesanctioneerde entiteit een bewindvoerder/beheerder aanwijzen. MinEZK kan het beheer en bewind van een onderneming aan een of meerdere personen toekennen als de uit hoofde van een internationale sanctiemaatregel nadelige gevolgen voor de financiële stabiliteit of continuïteit van de onderneming met zich meebrengt en daarmee ernstige maatschappelijke, economische of werkgelegenheidseffecten voor de Nederlandse samenleving kan veroorzaken. In de Staatscourant wordt bekend gemaakt welke personen hiertoe worden benoemd. Deze interventiemogelijkheid in de continuïteit en afwikkeling van ondernemingen is nieuw.
5. Het is KVK nu nog niet duidelijk of de aangewezen persoon ook in het Handelsregister moet komen te staan. En zo ja, in welke hoedanigheid en op welke grondslag die dan met welke (persoons)gegevens moet worden geregistreerd. Daarom is de uitvoerbaarheid van dit onderdeel niet bekend. Onduidelijk of deze persoon in het Handelsregister moet komen te staan. En zo ja, wat dan het type bewind is en of KVK voldoende wettelijke grondslag heeft. Hoofdstuk 4 van de Sanctiewet: nieuwe sanctie-instellingen. De lijst van instellingen die zich aan de Sanctiewet moeten houden wordt uitgebreid. Partijen zoals advocaten, notarissen, fiscalisten, handelaren en makelaars worden toegevoegd. Voor KVK betekent dit dat deze partijen ook als sanctie-instelling recht krijgen op toegang tot de UBO-registers. De impact hiervan is waarschijnlijk beperkt omdat KVK deze partijen reeds toegang tot de UBO-registers geeft op basis van hun kwalificatie als wwft-instelling. Dit dient nog nader te worden verkend. Art. 4.1.1. sub ff voorziet ook nog in de mogelijkheid om bij AMvB instelling tot sanctie-instelling aan te wijzen, onbekend of van die mogelijkheid gebruik wordt gemaakt en wie dan worden aangewezen.

Het wetsvoorstel heeft geen impact op de al bestaande sanctie-aantekeningen in het Handelsregister. Deze kunnen ongewijzigd blijven bestaan. Mogelijk zal de tekstuele vormgeving van de aantekening aangepast moeten worden. KVK dient volledigheidshalve wel een check te doen of dit aantekeningen zijn die nog aanleiding geven tot melding bij het Kadaster als bedoeld in art. 118b lid 2 Kadasterwet.

3. Impactanalyse

3.1 Stakeholders en klanten

Impact is: ☐ingrijpend ☐middelgroot ☒beperkt ☐geen

Uitgangspunt voor deze Uitvoeringstoets is dat er maximaal 10 nieuwe sanctie-aantekeningen per jaar zijn voor het Handelsregister en UBO-register waardoor gekozen wordt voor registratie van deze gebeurtenis op de huidige wijze voor sanctie-aantekeningen en vermelding van de sanctie-aantekening op een beperkt aantal producten. Er zijn nu 2 sanctie-aantekeningen in het Handelsregister voor de Oekraïne-oorlog.

Gevolgen voor externe stakeholders en klanten:

- Ingeschrevenen van het Handelsregister, UBO's in het UBO-register en personen in het UBO-register Trusts waarvoor een sanctie wordt geregistreerd.
- Afnemers van informatieproducten uit het Handelsregister, UBO-register en UBO-register Trusts , die inzage willen hebben in de sanctie-aantekeningen.
- KVK meldt informatie over nieuwe sanctie-aantekeningen aan het Kadaster.
- Bevoegde instanties leveren sanctie-aantekeningen aan KVK.
- De RVO zal de rol die het al heeft als Sanctieloket Rusland voor vragen van ondernemers voortzetten.
- Centraal Meldpunt Sanctienaleving, één nieuw loket voor het doen van huidige en toekomstige sanctiemeldplichten.

3.2 IT-systemen

Impact is: ☐ingrijpend ☐middelgroot ☒beperkt ☐geen

Impact op IT-systemen

Gezien de beperkte aantallen nieuwe sanctie-aantekeningen wordt gekozen voor minimale IT-aanpassingen en grotendeels handmatige processen.

Aanlevering sanctie-aantekeningen:

KVK gaat ervan uit dat meldingen over sanctie-aantekeningen van bevoegde instanties op veilige wijze zullen worden aangeleverd, maar niet via een geautomatiseerde koppeling (zoals Digimelding).

De bevoegde instelling zelf moet aangeven welke type sanctie het betreft met bewijslast.

KVK ontvangt: kvk-nummer, soort sanctie-aantekening, ingangsdatum (of einddatum) van de sanctie.

Dus indien er een Sanctie-aantekening geldt voor een organisatie, rechtspersoon, bestuurder of UBO van een onderneming wordt dit altijd geregistreerd op kvk-nummer en niet op een persoon.

Sanctie-aantekening voor Handelsregister of UBO-register:

KVK registreert de sanctie-aantekeningen alleen in het Handelsregister.

KVK zal handmatig de sanctie-aantekeningen plaatsen en verwijderen in het Handelsregister voor een organisatie (kvk-nummer) op verzoek van een bevoegde instantie.

In het Handelsregister blijft KVK de huidige werkwijze volgen die nu wordt toegepast voor aantekeningen op grond van de Sanctieregeling. KVK plaatst de aantekening handmatig onder 'overige gebeurtenissen'. KVK wil alleen verschillende teksten gebruiken als die uitputtend zijn beschreven in de wet/MvT, dat is nog niet gedaan. KVK heeft wel verzoek daartoe ingediend.

MinEZK kan het beheer en bewind van een onderneming aan één of meerdere personen toekennen. KVK kan dit registreren in het Handelsregister volgens bestaande processen op voorwaarde dat er hiervoor een opgave wordt gedaan en dat het type bewind aansluit met de types die KVK al registreert.

Verstrekken:

De sanctie-aantekeningen in het Handelsregister zijn zichtbaar op/in de volgende Informatieproducten, via de kanalen die door de belangrijkste doelgroepen worden gebruikt.

- a. Handelsregister-uitreksel (papier en via KVK-online) onder de gegevens van de rechtspersoon.
- b. Bronkopie Handelsregister (voor Belastingdienst, CBS en Justis); niet in UBO-bronkopie, want de sanctie-aantekening is al inzichtelijk voor dezelfde gebruikers in Bronkopie Handelsregister die deze data uit deze 2 bronkopieën kunnen samenvoegen.
- c. Dataservice.
- d. In de nieuwste versie van de dataproducten voor API-producten voor grote afnemers voor de veelvuldige raadpleger. Hiervoor is een IT-aanpassing nodig voor API BasisprofielPlus Functionarissen en VestigingsPlus.

Het is erg veel werk om de sanctie-aantekening op alle Handelsregister-informatieproducten te vermelden, terwijl de sanctie-aantekeningen heel weinig voorkomen maar wel betekenisvol zijn. Daarom is communicatie nodig voor de afnemer waar de sanctie-aantekeningen zichtbaar zijn.

In deze uitvoeringstoets is nog geen sanctie-aantekening gepland voor de volgende producten:

- UBO-uitreksel. De sanctie-aantekening op het UBO-uitreksel via de huidige wijze van registratie is nu niet haalbaar. Alternatief is dat gebruikers kijken op het Handelsregister-uitreksel en dat de sanctie-aantekening voor het UBO-uitreksel wordt meegenomen bij de Uitvoeringstoets voor UBO 2.0 (Anti-Money Laundering Directive). Bij de uitwerking van de wetgeving voor Anti Money Laundering Directives (AMLD-6) zal KVK pro-actiever moeten signaleren en kunnen andere maatregelen worden gekozen.
- Mutatiesignalen
- KVK Mutatieservice
- Zoekresultaten op kvk.nl
- Er wordt geen lijst met sanctie-aantekeningen op kvk.nl geplaatst, omdat hier momenteel onvoldoende grondslag voor is.

Sanctie-aantekening in het UBO-register Trusts:

- Registratie van sanctie-aantekeningen in het UBO-register Trusts zal worden gebouwd in dit register. Het huidige aantal registraties (Trusts en Fonds Gemene Rekening) in dit UBO-register Trusts is beperkt in vergelijking met het UBO-register voor vennootschappen.
- De Trust-sanctie-aantekening zal worden vermeld op het Trust-uitreksel. Dit Trust-uitreksel komt pas beschikbaar nadat de Wijzigingswet is ingegaan.
- Voor de aanpassingen in dit register zijn hoge kosten voor kleine kans op een beperkt aantal sanctie-aantekeningen.

3.3 Bedrijfsvoering en processen

Impact is: ☐ingrijpend ☐middelgroot ☒beperkt ☐geen

Impact op bedrijfsvoering en processen

- Personele gevolgen/benodigde capaciteit:
Handmatige (de-)registratie van sanctie-aantekeningen (uitgangspunt: maximaal 10 per jaar) door een KVK-medewerker in het Handelsregister, UBO-register en UBO-register Trusts.
Het advies is om een sanctieteam binnen KVK in te richten waar de kennis is gebundeld en werkzaamheden worden uitgevoerd, waaronder:
 - Loket voor binnenkomende sanctie-aantekeningen van bevoegde instanties. Handmatig proces waarbij bevoegde instelling zelf aangeeft voor welke registers de sanctie geldt (Handelsregister & UBO-register en/of UBO-register Trusts).
 - Doorgifte sanctie-aantekeningen aan interne afdelingen voor (de-)registratie, zoals Backoffice en behandelaar UBO-register Trusts.
 - Registreren bewindvoerder(s) in het Handelsregister (op voorwaarde dat dit voldoet aan bestaande typen bewind).
 - KVK levert de sanctie-informatie aan het Kadaster via een handmatig proces (kvknr, handelsnaam, degene aan wie de onderneming toebehoort).
 - Jaarlijkse verificatie sanctie-aantekeningen met Centraal Meldpunt Sanctienaleving.
- Eenmalige werkzaamheden:
 - Processen en werkinstructies opstellen voor aanlevering, (de-)registratie en uitlevering van sanctie-aantekeningen.
 - Bepalen Instanties die toezicht houden op de naleving van de Sanctiewet 1977 en deze toegang geven tot de UBO-informatie (UBO-autorisatie).
 - Indien nieuwe instellingen bij AMvB tot sanctie-instelling worden aangewezen moet KVK die objectief kunnen herkennen voor het toekennen van UBO-autorisaties om autorisatie voor inzage te geven.
 - Communicatie over de uitvoering van de sanctiewetgeving door KVK.
- Security- en privacyaspecten, fraudebestendigheid en gegevensuitwisseling
Sanctie-aantekeningen bevatten privacygevoelige informatie, wat hoge eisen stelt aan de uitwisseling van deze data; dit geldt zowel de handmatige aanlevering vanuit de bevoegde instanties aan KVK als de aanlevering vanuit KVK aan het Kadaster.

4. Overzicht van kosten

De kosten voor de aanpassingen zijn begroot op eenmalig 450k euro en 62k euro per jaar.

Bij deze berekening is gebruikgemaakt van de uurtarieven van de Rijksoverheid zoals die zijn vastgelegd in de Handleiding Overheidstarieven (HOT).

Dit betreft een kostenraming. De werkelijke kosten (binnen de bandbreedte) worden in rekening gebracht op basis van nacalculatie. KVK hanteert een bandbreedte van 10%.

Inschatting kosten eenmalig			
Afdeling	Toelichting		Bedrag (euro)
Uitvoeringstoets	Uitvoeringstoets		€ 18.000
		Subtotaal voorbereiding	€ 18.000
IT	IT-realisatie	Analyse en aanpassingen IT-landschap (excl btw)	€ 172.000
		Analyse en aanpassingen UBO-register Trust (OoP, incl btw)	€ 248.000
		Subtotaal IT	€ 420.000
Business	Sanctie-team KVK	Inrichten sanctieteam	€ 12.000
		Subtotaal business	€ 12.000
Totaal			€ 450.000

Inschatting jaarlijkse structurele kosten			
Afdeling	Toelichting		Bedrag
IT			€ -
		Subtotaal IT	€ -
Business	Sanctie-team KVK	jaarlijkse kosten	€ 62.000
			€ -
		Subtotaal business	€ 62.000
Totaal			€ 62.000

5. Onderbouwing uitvoerbaarheid

De wet is uitvoerbaar voor KVK, op voorwaarde dat er tijdig voldoende duidelijke antwoorden zijn op de vragen over de invulling van deze wetgeving, zoals de mogelijkheid voor beroep en bezwaar. Hiervoor zijn uitgangspunten opgesteld in de bijlage.

Indien de aantallen veel groter zijn dan verwacht of andere uitgangspunten wijzigen, dan is een nieuwe Uitvoeringstoets nodig.

De meeste kosten zijn voor de IT-werkzaamheden:

- het verstrekken van de sanctie-aantekening uit het Handelsregister via API-producten.
- het registreren van de sanctie-aantekening in UBO-register Trusts en vermelden op Trust-uittreksel; op voorwaarde dit aansluit bij de toekomstige Wijzigingswet, waarin producten voor dit register worden geregeld.

Daarnaast moet een sanctie-team binnen KVK worden ingericht met medewerkers van de Backoffice en Juridische Zaken.

6. Onderbouwing haalbaarheid en doorlooptijd

Na goedkeuring van de Uitvoeringstoets en de financiering, zal KVK de werkzaamheden inplannen op het portfolio. Werkzaamheden voor het UBO-register Trusts worden op het portfolio van MinFin geprioriteerd.

Voor de IT-aanpassingen binnen KVK is 9 maanden doorlooptijd nodig, na definitieve tekst van de wetgeving. De wijzigingen van API-producten betreffen een toevoeging van data waardoor afnemers zelf een aanpassing kunnen doen in hun systemen, om deze data in te lezen.

Bijlage 1: Uitgangspunten voor openstaande onderwerpen

	Uitgangspunt	Gevolg
1	Aantal sanctie-aantekeningen voor Handelsregister en UBO-register is minder dan 10 per jaar	Handmatige oplossing voor registratie in het Handelsregister/ UBO-register en UBO-register Trusts. Indien aantallen veel groter zijn, dan nieuwe Uitvoeringstoets. Bij AML-pakket (later) mogelijk meer impact doordat KVK zelf pro-actief moet gaan signaleren.
2	Beperkt aantal producten waar sanctie op komt.	In ieder geval op uittreksels Handelsregister en Bronkopie. Voor grote afnemers informeren zijn er API en Dataservice. Nu nog niet op UBO-uittreksel. Later mogelijk meer producten.
3	Geen melding in BRIS en BORIS (want wetgeving is Nederlands)	
4	Er komt nu nog geen openbare lijst op kvk.nl omdat wetgeving aangeeft: Aantekening IN het register. En dit is in de wetgeving niet voorzien en vanuit privacy-overwegingen.	Een openbare lijst is een transparante en eenvoudige oplossing voor alle doelgroepen en een extra manier om sanctie-aantekeningen te ontsluiten.
5	De tekst van de sanctie-aantekeningen bevatten geen persoonsgevoelige gegevens omdat sanctie op kvknr is en niet bij een natuurlijk persoon.	Risico bij eenpersoonsvennootschap
6	De KVK draagt geen verantwoordelijkheid voor de juistheid, actualiteit en volledigheid van de gelegde relatie: dat zijn de bevoegde partijen die de informatie over de sanctie-aantekening hebben aangeleverd.	
7	Indien KVK bewindvoerders/ beheerders registreert bij een organisatie met een sanctie-aantekening, dan zijn deze gegevens openbaar.	
8	KVK wil realiseren dat de sanctie-aantekening voor het Handelsregister altijd leidt tot sanctie-aantekening voor het UBO-register en andersom, dan is daarvoor een wettelijke bepaling nodig.	Dit moet in de Motie van Toelichting worden verduidelijkt.
9	KVK doet jaarlijks een check of sanctie-aantekeningen nog steeds geldig zijn bij het Meldpunt Sanctienaleving of tot die oprichting bij de autoriteit op wiens aangeven de aantekening is geplaatst.	
10	KVK doet geen controle of een persoon met een sanctie-aantekening zich (opnieuw) inschrijft in het Handelsregister of UBO-register of UBO-register Trusts.	
11	Bevoegde instanties die aangewezen worden voor het aanleveren van sanctie-aantekeningen moeten herkenbaar zijn voor KVK.	
12	De impact van UBO 2.0 (AML-pakket) is geen onderdeel van deze uitvoeringstoets (gaat later in).	
13	Voor het plaatsen van een aantekening levert de bevoegde instantie bij KVK informatie aan waaruit de relatie blijkt.	De bewijsstukken worden niet in het openbaar digitaal archief van de registers vastgelegd.

14	Aanleveren van sanctie-aantekeningen vindt niet plaats via digipoort (vanwege kleine aantallen).	
15	Vooraf wordt een limitatieve lijst bepaald met soorten sanctie-aantekeningen die KVK kan plaatsen op alle producten. Soort sanctie wordt aangeleverd door de bevoegde instantie. KVK wil alleen verschillende teksten gebruiken als die uitputtend zijn beschreven in de wet/MvT, dat is nog niet gedaan. KVK heeft wel verzoek daartoe ingediend.	Als KVK in de sanctie-aantekeningen moet aangeven wat de verbintenis is met de sanctie (zoals bestuurder staat op sanctielijst etc) dat dit alleen uitvoerbaar is als in de wet of MvT de mogelijke types/teksten van uitputtend staan benoemd. Ook van belang in kader van privacy.
16	KVK doet geen handhaving (controle).	Wie wel? Centraal Meldpunt Sanctienaleving. In ieder geval de Douane, het Bureau Toetsing Investerings (BTI) onderdeel van MinEZK, alsook het Bureau Financieel Toezicht (BFT) en de deken bij het ministerie van Justitie en Veiligheid
17	Als de bestuurder met sanctie-aantekening wordt uitgeschreven bij de organisatie, dan zal KVK dit melden bij het Centraal meldpunt.	Signaal aan het Centraal meldpunt Sanctienaleving (jaarlijks). Zie 9.
18	KVK doet geen controle/melding bij de Afgifte van exportdocumenten voor een organisatie met een sanctie-aantekening	Risico dat exportdocumenten worden afgegeven voor een organisatie met een sanctie-aantekening.
19	KVK verstrekt niet actief de gegevens over sanctie-aantekeningen aan het RDW voor bevestiging van bezittingen.	In wetgeving is alleen verstrekking door KVK aan het Kadaster genoemd.
20	KVK is niet de instantie voor bezwaar en beroep over sanctie-aantekeningen. KVK kan alleen overgaan tot plaatsen van aantekeningen als duidelijk is wat de bezwaar- en beroep procedure is.	Zolang dat onduidelijk is, kan KVK geen aantekeningen plaatsen en is het niet uitvoerbaar.
21	Beleid Productportfolio moet nog definitief bepaald worden voor informatieproducten met (sanctie-)meldingen in het Strategisch Plan Dataleveringen. Dit moet in lijn zijn met beleid voor Gegevens In Onderzoek (GIO). In deze uitvoeringstoets wordt uitgegaan van sanctie-melding op uittreksel, bronkopie, API en Dataservice.	Indien het beleid leidt tot andere inzichten zijn voor het tonen van meldingen, dan kan dit leiden tot aanpassingen op meer producten.
22	Data Leveringen Platform van KVK moet voldoende informatie bevatten zijn om sanctie-meldingen op informatieproducten te kunnen leveren.	Dit is een randvoorwaarde voordat realisatie kan plaatsvinden.
23	Indien in het UBO-register voor vennootschappen geen UBO's zijn geregistreerd voor een organisatie, dan kan er geen aantekening worden geplaatst.	Dit is een beperking in de uitvoerbaarheid.
24	Raadpleging van het UBO-register voor trust (en dus sanctie-aantekeningen in dat register) is op dit moment nog niet mogelijk, maar pas na ingaan van de Wijzigingswet Beperking toegang UBO-registers.	Dit is een beperking in de uitvoerbaarheid.
25	De kosten voor registratie en verstrekking van sanctie-aantekening in het Trustregister zijn erg hoog in verhouding tot het aantal registraties.	Voor een kosten-efficiëntere inzage van sanctie-aantekeningen uit het UBO-register Trusts is een andere oplossing wenselijk, zoals een wettelijke grondslag voor een openbare lijst.

Bijlage 2: impact schalen

Schaal voor impact eenmalige kosten in paragraaf 1.2.

Impact	Ingrijpend	Groot	Middelgroot	Beperkt	Geen
IT-systemen	> € 5 miljoen	> € 1 miljoen < € 5 miljoen	> € 0,5 miljoen < € 1 miljoen	< € 0,5 miljoen	€ 0
Bedrijfsvoering en processen					