STAATSCOURANT
Officiële uitgave van het Koninkrijk der Nederlanden sinds 1814.
Nr. 38142
3 november 2026

Convenant tussen de Belastingdienst en de Dienst Financieel-Economische Integriteit (DFEI)

Datum 30 april 2026

Partijen:
De Belastingdienst, directie Centrale Administratieve Processen, vertegenwoordigd door C.A.M. Christophersen-Slooters, Algemeen Directeur Centrale Administratieve Processen, hierna te noemen: 'de Belastingdienst'; en
De Dienst Financieel-Economische Integriteit, vertegenwoordigd door mr. C. Kokje-Springvloed, Directeur DFEI, hierna te noemen: 'DFEI'; hierna gezamenlijk te noemen: partijen,
Overwegende dat,

de Belastingdienst, zoals omschreven in de Uitvoeringsregeling Belastingdienst 2003, belast is met de heffing en invordering van rijksbelastingen en met andere bij of krachtens de wet opgedragen taken;

de Belastingdienst/Centrale Administratieve Processen verantwoordelijk is voor het (technisch) inwinnen van handelsregistergegevens, het (technisch) beheer van deze gegevens en het verder (intern) verstrekken ervan;

DFEI per 1 januari 2026 verantwoordelijk is voor het voortzetten van de taken van BEH/UBO en Bureau Toezicht Wwft;

DFEI in het kader van deze taken tijdelijk gegevens nodig heeft van de Belastingdienst/Centrale Administratieve Processen;

DFEI op 6 november 2025 van de Staatssecretaris Fiscaliteit, Belastingdienst en Douane, rechtsgeldig vertegenwoordigd door Hoofddirecteur Fiscale en Juridische Zaken drs. H.G. Roodbeen, een ontheffing heeft ontvangen van de fiscale geheimhoudingsplicht;

DFEI bij de uitvoering van haar onderscheiden taken afhankelijk is van de levering van actuele, juiste en volledige gegevens en daarmee samenhangende dienstverlening;

De afspraken over de uitvoering van de gegevenslevering zijn vastgelegd in het GegevensleveringProtocol en de GegevensleversetSpecificaties die als bijlagen aan dit convenant zijn gevoegd.

partijen met dit convenant afspraken maken over samenwerking bij de uitvoering van de aan hen opgedragen publieke taken, en dat deze afspraken met name betrekking hebben op de inrichting van de gegevensuitwisseling en de verantwoording daarover, passend binnen de daarvoor geldende wettelijke kaders;

Spreken het volgende af,

1 Definities

Begrippen die in dit convenant tussen de partijen worden gehanteerd, hebben de betekenis die daaraan in de onderhavige wet- en regelgeving wordt gegeven, tenzij uitdrukkelijk anders is vermeld. In dit convenant (en de daarbij behorende bijlagen) worden de volgende begrippen als volgt uitgelegd:
GLP (GegevensLeverProtocol): het GLP omvat de basisafspraken tussen partijen vast te leggen waarbij doel, grondslag en noodzaak de basis vormen.
GLS (GegevensLeversetSpecificatie): de GLS omvat de voor de uitwisseling noodzakelijke technische en gedetailleerde beschrijvingen van de gegevensuitleveringen, alsmede procedurebeschrijvingen.

2 Doel

1. Ten behoeve van de optimale uitvoering van (wettelijk) opgedragen taken maken partijen afspraken om samen te werken en gegevens uit te wisselen. Deze afspraken passen binnen de daarvoor geldende wettelijke kaders en houden rekening met de wettelijke rechtsbescherming van derden, in het bijzonder de geheimhoudingsplicht en de bescherming van de persoonlijke levenssfeer.

3 Afspraken, taken en verantwoordelijkheden

De Belastingdienst is belast met de heffing en invordering van rijksbelastingen en de uitvoering van de basisregistratie inkomen, zoals bedoeld in artikel 2, eerste lid, juncto artikel 3, lid 4 en 6 juncto artikel 3a Uitvoeringsregeling Belastingdienst 2003.
DFEI heeft op grond van artikel 21a, eerste lid van het Organisatiebesluit Ministerie van Financiën 2020 de volgende wettelijke hoofdtaken:
Het voorkomen en bestrijden van witwassen, terrorismefinanciering en overtreding van sanctiemaatregelen via niet-financiële en niet-juridische poortwachters door bestuursrechtelijk toezicht;
Het bevorderen van transparantie van eigenaarsstructuren door handhaving van wet- en regelgeving inzake het Ultimate Beneficial Owner (UBO) en UBO
Trust Register;
Het bevorderen van transparantie in het financiële verkeer door strafrechtelijke opsporing van overtredingen van de administratieplicht en diverse registratieplichten van de Handelsregisterwet en bestuurs- en strafrechtelijke handhaving van overtredingen van specifieke economische ordeningswetgeving.

4 Gegevensuitwisseling

In het kader van dit convenant worden gegevens verwerkt. Partijen maken hierover zodanige afspraken in de GLP dat wordt voldaan aan de eisen die de van toepassing zijnde wet- en regelgeving daaraan stelt.
De uitgewisselde gegevens worden uitsluitend gebruikt voor het doel waarvoor deze zijn verstrekt zoals beschreven in dit convenant.
Het doorleveren of overdragen, dan wel ter beschikking stellen van de uitgewisselde gegevens aan andere (externe) partijen mag en kan alléén plaatsvinden als daarvoor een rechtmatige grondslag aanwezig is.
Partijen zullen de uitgewisselde gegevens niet langer bewaren dan in het kader van de uitvoering van wettelijke taken strikt noodzakelijk is. Voor het overige voldoen zij aan de eisen gesteld in de Archiefwet 1995 en vastgelegd in de selectielijsten die van toepassing zijn op de individuele partijen.
Partijen doen al het mogelijke om schade bij elkaar te voorkomen dan wel deze te beperken.
Partijen verplichten zich jegens elkaar om bij constatering van fouten in de gegevensuitwisseling, zoals bedoeld in dit convenant, elkaar daarvan zo spoedig mogelijk op de hoogte te stellen.
Bij constatering van fouten zetten beide partijen zich maximaal in om deze te herstellen en de correcte gegevens uit te wisselen. Een en ander conform de normen die daarvoor worden gehanteerd in de GLP.
Indien een partij constateert dat sprake is van een situatie waarbij tijdelijk niet kan worden voldaan aan de gegevensuitwisseling bedoeld in dit convenant, zal die partij daarvan onmiddellijk mededeling doen aan de wederpartij en hem van de ontwikkelingen op de hoogte houden.
Partijen houden elkaar op de hoogte van de verstoorde gegevensuitwisseling en over de voortgang van de oplossing van de verstoring. De wijze van communicatie is vastgelegd in de GLP.

5 Informatiebeveiliging

1. Partijen zorgen voor passende technische en organisatorische maatregelen om de gegevens goed te beveiligen tegen het risico van verlies, ongeautoriseerde wijziging, vernietiging en tegen inzage door onbevoegden. Minimaal zoals bedoeld in artikel 32 AVG en de Baseline Informatiebeveiliging Overheid.

6 Inbreuk in verband met persoonsgegevens

In het geval van ontdekking van een inbreuk in verband met persoonsgegevens informeert de partij die de inbreuk ontdekt, de andere partij onverwijld, doch in ieder geval binnen 24 uur na ontdekking. Dit hoeft alleen in gevallen waarin beide partijen gezamenlijk of de wederpartij verwerkingsverantwoordelijk zou kunnen zijn.
Indien een inbreuk in verband met persoonsgegevens zich voordoet, kunnen partijen besluiten de inbreuk in verband met persoonsgegevens gezamenlijk te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens indien de gevolgen verder reiken dan de omgeving van één partij. Een dergelijke beslissing doet niet af aan de eigen verantwoordelijkheden van Partijen op grond van de AVG rondom een inbreuk in verband met Persoonsgegevens. Partijen registreren dan ook separaat de inbreuk in het eigen register en leggen de genomen maatregelen vast.
De partij waar een inbreuk in verband met persoonsgegevens zich voordoet, houdt de andere partij op de hoogte van de ontwikkelingen inzake de inbreuk in verband met persoonsgegevens en de maatregelen die deze partij treft om de gevolgen te beperken en herhaling te voorkomen.
De partij waar zich een inbreuk in verband met persoonsgegevens voordoet zal alle redelijkerwijs te verwachten bijstand aan de andere partij verlenen en alle noodzakelijke of door de andere partij

gevraagde informatie met de andere partij delen, met als doel dat de andere partij de (mogelijk) getroffen betrokkene(n) en/of de Autoriteit Persoonsgegevens, tijdig kan informeren over de inbreuk in verband met persoonsgegevens.

7 Voorlichting en media

Indien één der partijen voorlichting geeft en contacten met de media onderhoudt over onderwerpen die verband houden met hetgeen door middel van dit convenant beoogd wordt te regelen, vindt vooraf afstemming plaats tussen de partijen.

8 Evaluatie

Partijen voeren minimaal eenmaal per jaar overleg over de werking en de uitvoering van dit convenant.

9 Wijziging

Elke partij kan de andere partij(en) schriftelijk verzoeken het convenant te wijzigen. De wijziging behoeft de schriftelijke instemming van alle partijen.
Partijen treden in overleg binnen 3 maanden nadat een partij de wens daartoe aan de andere partij(en) schriftelijk heeft meegedeeld.
De wijzigingen worden in het convenant opgenomen, waarna het convenant opnieuw wordt vastgesteld. Een overzicht van de wijzigingen wordt als bijlage aan het convenant gehecht.

10 Escalatie en geschilbeslechting

Indien er een geschil ontstaat tussen partijen over dit convenant, trachten partijen binnen een redelijke termijn in onderling overleg tot een oplossing te komen.
Geschilbeslechting geschiedt uitsluitend in onderling overleg.
Er is sprake van een geschil indien tenminste één partij hierover schriftelijk over bericht.

11 Wet open overheid

In het geval een der partijen gegevens openbaar maakt inzake een van de aangelegenheden vallende onder de werking van dit convenant, dan wordt de andere partij onverwijld en schriftelijk over de inhoud van de openbaarmaking geïnformeerd.
Partijen zullen elkaar voor zover mogelijk ondersteuning bieden bij de afhandeling van openbaarmaking op verzoek.
Indien één der partijen een verzoek ontvangt om openbaarmaking van bestuurlijke informatie en dat verzoek mede betrekking heeft op informatie verkregen van de andere partij vindt afdoening van dat verzoek, voor zover betrekking hebbend op die informatie, plaats in overeenstemming met die andere partij.

12 Opzegging

Beëindiging van het convenant is mogelijk indien een van de partijen haar voornemen daartoe schriftelijk meedeelt aan de andere partij(en) onder opgaaf van de redenen van haar wens tot beëindiging, met inachtneming van een opzegtermijn van 3 maanden na de schriftelijke mededeling.

13 Afdwingbaarheid

Dit convenant is niet in rechte afdwingbaar.

14 Inwerkingtreding en looptijd

Dit convenant treedt in werking met ingang van 1 januari 2026. Partijen komen uitdrukkelijk overeen dat de bepalingen van dit convenant met terugwerkende kracht gelden vanaf de datum van ondertekening. Dit convenant wordt aangegaan voor bepaalde tijd en heeft een looptijd van 2 jaar.

15 Bijlage(n)

De volgende bij dit convenant behorende bijlagen maken integraal onderdeel uit van dit convenant:
het GLP en de GLS.
In de bijlage wordt de verwijzing naar dit convenant opgenomen.

16 Geheimhouding

Partijen verbinden zich over en weer, de in het kader van (de uitvoering van) deze overeenkomst uitgewisselde dan wel uit te wisselen informatie geheim te houden en deze geheel noch gedeeltelijk aan enige derde bekend te maken, behoudens voor zover een verplichting tot openbaarmaking voortvloeit uit de wet, een rechterlijke uitspraak of dit convenant.

17 Toepasselijk recht

Op dit convenant is uitsluitend Nederlands recht van toepassing.

18 Publicatie

Van de sluiting van dit convenant wordt door de Belastingdienst mededeling gedaan in de Staatscourant.
De tekst van het convenant wordt zonder bijlagen gepubliceerd op de website van de Belastingdienst.
Bij wijzigingen in het convenant vindt het eerste lid overeenkomstige toepassing.

19 Ondertekening

Aldus overeengekomen en in tweevoud ondertekend, op 12 juni 2026, te Utrecht

Belastingdienst,
namens deze
C.A.M. Christophersen-Slooters,
Algemeen Directeur Centrale Administratieve Processen

De Dienst Financieel-Economische Integriteit,
namens deze
C. Kokje-Springvloed,
Directeur DFEI