



NIEUWS | 19 november 2014

RA en fiscalist terecht op waarschuwingslijst banken

 Leestijd van ongeveer 3 minuten  0 reacties

Omdat zij valse nota's hebben opgesteld en voorhanden hadden, heeft SNS Reaal een registeraccountant en een fiscaal jurist terecht op zwarte lijsten gezet. Maar omdat de vermeldingen feitelijk een beroepsverbod inhouden, moeten die in april 2016 worden geschrapt in plaats van in 2021.

Dat zegt het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden.

De twee werden ingeschakeld bij de herstructurering van de vastgoedtak van de bank. Met de man die hen inhuurde, kwamen zij onder andere overeen dat zij hem - als dank voor het aanbrengen van de lucratieve klus - een deel van het ontvangen uurbedrag zouden overmaken. Voor laatstgenoemde betalingen werden valse nota's verstuurd met de vermelding 'adviesdiensten' en 'consultancy services'.

In februari 2013 deed SNS Reaal aangifte bij de FIOD, die de twee verhoorde. Zij worden verdacht van niet-ambtelijke omkoping, valsheid in geschrift en witwassen. Het is nog niet duidelijk of zij strafrechtelijk worden vervolgd.

SNS Reaal heeft de twee na een gesprek alvast opgenomen in een intern Incidentenregister, een Intern Verwijzings Register en het in het interbancaire waarschuwingssysteem EVR (Extern Verwijzings Register). Het EVR kan ook worden geraadpleegd door andere banken.

De registeraccountant en de fiscaal jurist vochten de vermelding tevergeefs aan bij de Rechtbank Noord-Nederland. Die [vindt de registraties](#) rechtmatig en de maximale duur van acht jaar niet onterecht. In hoger beroep [brengt het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden](#) die duur terug tot drie jaar.

'Eerlijke fee'

De twee vinden de registratie niet terecht en niet in overeenstemming met het Protocol '[Incidentenwaarschuwingssysteem financiële instellingen](#)', omdat:

- zij SNS een eerlijke fee van 225 euro per uur in rekening hebben gebracht en de bank dus niet hebben benadeeld;
- de bank hen al in de registers had opgenomen voordat er aangifte was gedaan;
- de registratieduur van acht jaar buiten alle proporties is nu zij daardoor feitelijk niet meer kunnen werken in de branche.

Volgens het gerechtshof hebben de twee meteen toegegeven dat de nota's vals waren en dat er geen advieswerkzaamheden werden uitgevoerd. Dat was voldoende voor de verdenkingen en voor de opname in de genoemde registers, waaronder het EVR.

Met valsheid in geschrifte hebben zij het aanzien en de integriteit van de bank wel degelijk in gevaar gebracht en in potentie zelfs die van het hele bankwezen. Daarmee voldoen de registraties aan het protocol.

Proportioneel vindt het hof de maximale registratietermijn van acht jaar echter niet. De twee worden namelijk niet alleen uitgesloten van de bancaire

LAATSTE NIEUWS

NIEUWS | Gisteren

'Kabinet, compenseer gedupeerden spaartaks'

NIEUWS | Gisteren

'Blinde vlek maakt aanpak cybercrime lastig'

NIEUWS | Gisteren

'Pensioenkortingen bijna onvermijdelijk'

NIEUWS | Gisteren


AFM benadrukt belang voorbereiding no-deal brexit

NIEUWS | 16 oktober 2019

KPMG in lijstje best betaalde stageplekken

[MEER NIEUWS](#)

Vacatures


Zoek vacatures 

Powered by




Xanthic Executive Search zoekt een **Investment Controller** in Amsterdam 




Novicare zoekt een **Manager finance en services** in Utrecht en/of Best 




Gemeente Krimpenerwaard zoekt een **Concerncontroller** in Stolwijk 



Summa zoekt een **Commercieel Directeur** in Oirlo 



Rabobank Tilburg zoekt een **Vermogensmanager** in Tilburg 

dienstverlening. In dit geval heeft de registratie ook gevolgen voor de broodwinning van de geregistreerden.

Persona non grata

De twee zijn *persona non grata* in de financiële wereld, waardoor hun inkomen is weggefallen. Zij kunnen in theorie weliswaar buiten de financiële sector, justitie of de belastingdienst gaan werken. Maar een fiscaal jurist en een registeraccountant moeten de EVR-registratie melden aan een eventuele toekomstige werk- of opdrachtgever. Die zal daardoor "minder genegen" zijn "om met hen in zee te gaan".

Het hof vindt het daarom voldoende aannemelijk dat de maatregel in hun geval, gelet op hun werkervaring tot nu toe, de facto neerkomt op een vrijwel volledige uitsluiting om hun beroep uit te oefenen. Die zware repercussie vindt het hof deels gerechtvaardigd "door het gegeven dat financiële integriteit in het beroep dat zij bekleden hoog in het vaandel staat en dat van hen, meer nog dan van ieder ander, op dat punt betrouwbaarheid en onkreukbaarheid mag worden verwacht".

Maar alles afwegend vindt het hof een termijn van drie jaren in het EVR voldoende. Aan de maximale termijn in de interne SNS-registers morrelt het hof niet. Deze registers zijn niet voor anderen toegankelijk, "zodat het bezwaar van een beroepsblokkade daar niet of in veel mindere mate aan kleeft".

De accountant en fiscaaljurist kunnen nog in cassatie gaan.

Reacties 

Deel dit artikel



GERELATEERD



NIEUWS | 04 juni 2019

'Schriftelijk' volstaat niet in zaak SNS Reaal

Bij het onderzoek naar mogelijk wanbeleid rond de ondergang van SNS Reaal kunnen voormalige bestuurders en commissarissen niet volstaan met schriftelijke beantwoording van vragen. De onderzoekers mogen daarnaast verslagen van de verhoren aan het onderzoeksverslag hechten. Dat heeft de Ondernemingskamer van het gerechtshof in Amsterdam bepaald. →

 x 0

NIEUWS | 16 april 2019

Verder onderzoek nodig naar nationalisatie SNS

Gedupedeerde beleggers van bank en verzekeraar SNS Reaal moeten langer wachten op een beslissing over een eventuele schadevergoeding in een zaak tegen de Nederlandse staat. De Ondernemingskamer besliste in een tussenvonnis dat er nader onderzoek nodig is. →

 x 0

NIEUWS | 29 oktober 2018

Staat in cassatie over onderzoek SNS Reaal

De Nederlandse staat gaat in cassatie bij de Hoge Raad over het gerechtelijk onderzoek naar mogelijk wanbeleid bij SNS Reaal tussen 2006 en 2013. De overheid keert zich hierbij niet tegen het onderzoek op zich, maar wil voorkomen dat ook bijvoorbeeld De Volksbank uitgebreid doorgelicht wordt.

→

🗨 x 0



NIEUWS | 27 juli 2018

Onderzoek naar mogelijk wanbeleid SNS Reaal

De Ondernemingskamer van het gerechtshof in Amsterdam begint een gerechtelijk onderzoek naar mogelijk wanbeleid bij SNS Reaal tussen 2006 en 2013. De Vereniging van Effectenbezitters (VEB) en de Stichting Beheer SNS Reaal hadden gevraagd om zo'n onderzoek naar de genationaliseerde bank en verzekeraar. →

🗨 x 1



NIEUWS | 11 juni 2018

Hogere straf voor frauderende oud-SNS-topman

Oud-topman Buck G. van SNS Property Finance, de voormalige vastgoedbank van SNS Reaal, heeft in hoger beroep een twee keer zo lange straf gekregen. →

🗨 x 1

Aanmelden nieuwsbrief

Ontvang elke werkdag (maandag t/m vrijdag) de laatste nieuwsberichten, opinies en artikelen in uw mailbox.

Bent u NBA-lid? Dan kunt u zich ook aanmelden via uw [ledenprofiel op MijnNBA.nl](#).

Aanmelden

Accountant is een uitgave van de Koninklijke Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA).

NBA

ACCOUNTANT.NL

Home
Nieuws
Opinie
Carrière

THEMA'S

Aansprakelijkheid
Arbeidsrecht
Corporate governance
Externe verslaggeving
Accountantsdag
Assurance
Dag van de Financial
Financiële instellingen

Arbeidsmarkt
Beroep met toekomst
Derivaten
Financiering

Feiten en cijfers

Artikelen

Fiscaal

Fraude in praktijk

Kantoormanagement

Mkb

Opleiding

Privacy

Samenstellen

Statistical auditing

Flex-bv

ICT

Kwaliteit en toezicht

Ondernemingsrecht

Overheid

Professioneel-kritische
instelling

SBR

Subsidies

Fraude en witwassen

Integrated reporting

Lerend vermogen

Onderzoek en wetenschap

Pensioen

Publiek belang

Semi-publieke sector

Van de Helpdesk

Accountant maakt gebruik van cookies om de website te analyseren en te verbeteren en om advertenties te tonen. Door op 'akkoord' te klikken geeft u toestemming voor het gebruik van cookies. In de [cookieverklaring](#) vindt u meer informatie over het gebruik van cookies op deze site.

[NBA.nl](#)

Akkoord