

## Openbaar Ministerie

Functioneel Parket i.o.  
Locatie 's-Hertogenbosch

Postadres: Postbus 640,5201 AP 's-Hertogenbosch

Kabinet R.C.  
Postbus 90110  
4800 RA Breda

Bezoekadres  
Leeghwaterlaan 8  
's-Hertogenbosch  
Telefoon: 073-6202020  
Fax: 073-6204786

Onderdeel  
Contactpersoon  
Doorkiesnummer(s)  
Datum  
Oms kenmerk  
Lw kenmerk  
Onderwerp

Opsporing en Vervolgning  
Mr. C.J.M. Loos  
073-6204750  
20-10-03  
10202003\_RC\_terBraack

verzoek

Bij beantwoording de  
datum en het kenmerk  
vermelden.  
t u slechts één zaak  
w brief behandelen.

Geachte heer Rechter-Commissaris,

Onlangs stelde U mij in kennis van het verzoek van de raadsliden van  
verdachten Ter Braack tot het ter beschikking stellen van  
afschriften van bepaalde stukken, te weten:

- het plan van aanpak, d.d. januari 2000, opgesteld door de heer  
Buitenhek,
- het verslag van de bespreking van 8 februari 2000,
- het aanmeldingsformulier met toelichting;
- aantekeningen op een bureauonderlegger van een gesprek  
met de heer Scholte (Buitenhek noemt dit een Kijkbrief),  
en
- het verslag van de bespreking van 16 mei 2000.

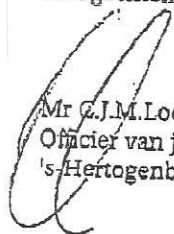
Ter uitvoering van het verzoek heb ik een beroep moeten doen op de  
FIOD-ECD. Zij berichten mij als volgt over de stukken:

- het plan van aanpak van januari 2000 blijkt een intern discussiestuk te  
zijn binnen de Belastingdienst betreffende de vraag of een  
boekenonderzoek ingezet zou moeten of kunnen worden als  
controlemiddel. Het stuk dient geen enkel strafrechtelijk doel. M.i. is het  
geen processtuk.
- het verslag van de bespreking van 8 februari 2000 betreft een interne  
bespreking binnen de Belastingdienst over eventuele binnen het  
boekenonderzoek uit te voeren werkzaamheden. Het stuk dient geen  
enkel strafrechtelijk doel. M.i. is het geen processtuk.

-het aanmeldingsformulier met toelichting is een intern stuk opgesteld door de Belastingdienst teneinde te beslissen of een dossier al dan niet een strafrechtelijke aanpak verdient. Tevens wordt dit stuk besproken met het OM in het zogenaamde TPO-overleg. M.i. is het geen processtuk. Reeds eerder vroegen advocaten een kopie van dergelijke aanmeldingsformulieren. Tot op heden is de heersende mening, ook bij verschillende raadkammers, dat het geen processtukken betreft. -aantekeningen op een bureauonderlegger: de FIOD en de Belastingdienst hebben gezocht naar dit document maar het nergens kunnen vinden. Hoogstwaarschijnlijk is het met de omvangrijke belastingdossiers teruggegaan naar de Belastingdienst. -een verslag van de bespreking van 16 mei 2000 is waarschijnlijk nooit gemaakt; er is in elk geval geen verslag teruggevonden. Er is wel een stuk gevonden waarin wordt gerefereerd aan een bespreking op 16 mei 2000. Kennelijk heeft op 16 mei 2000 een aantal mensen van de Belastingdienst gesproken over de kwestie ESP.

Concluderend ben ik van mening dat -voor zover er stukken beschikbaar zijn- deze stukken niet aan de advocaten verstrekt dienen te worden, aangezien het geen processtukken betreft. De FIOD stelde mij een setje met stukken beschikbaar. Indien de RC mijn opvatting wil toetsen aan de inhoud van die stukken, dan verneem ik dat gaarne. In dat geval stuur ik de set per post door.

Hoogachtend,



Mr G.J.M. Loos,  
Officier van justitie, in deze optredend in het arrondissement  
's-Hertogenbosch.