

Position paper BFT inzake Wet internationale sanctiemaatregelen, eerste tranche

d.d. 20 maart 2026

BFT onderschrijft het belang van de doelstellingen van het wetsvoorstel Wet Internationale Sanctiemaatregelen (hierna: Wis). BFT ziet de opname als toezichthouder in deze wet als een positieve ontwikkeling, waarmee de effectiviteit van de naleving van sanctiemaatregelen door belangrijke poortwachters wordt versterkt.

Wat zijn de gevolgen van het wetsvoorstel Wis voor de uitvoering?

Met de Wis wordt BFT aangewezen als toezichthouder op naleving van de sanctiemaatregelen bij de circa 50.000 instellingen. Dit betreft dezelfde financiële en juridische instellingen waarop BFT thans toezicht houdt in het kader van de Wwft. De notarissen, belastingadviseurs, accountants en administratiekantoren komen door de Wis voor het eerst onder toezicht te staan op naleving van deze regels. Om als instelling te kunnen voldoen aan de verplichtingen van Wis, zoals het doen van meldingen bij het centraal meldpunt sancties, is het van belang dat zij deze verplichtingen kennen en naleven. BFT zal in aanvang veel capaciteit inzetten om awareness bij hen te vergroten zodat hun bedrijfsvoering goed wordt ingericht en de meldplicht wordt nageleefd. Het betreft immers complexe wet- en regelgeving. BFT heeft in zijn Uitvoeringstoets d.d. 22 augustus 2024 laten weten dat deze nieuwe toezichtstaak in de tijd uitvoerbaar en handhaafbaar is.

Wat ziet u als de belangrijkste veranderingen of verbeteringen in de uitvoering die dit wetsvoorstel mogelijk zouden maken?

Door het toezicht in te richten in de Wis voor deze grote groep financiële en juridische instellingen wordt de naleving ervan versterkt.

Wordt volgens u de naleefbaarheid en handhaving van internationale sanctiemaatregelen verbeterd door het wetsvoorstel? Zo ja, op welke wijze? Zo nee, waarom niet?

Door het opnemen van de financiële en juridische beroepsgroepen als meldingsplichtige instellingen, wordt de naleving van de sanctiewetgeving toetsbaar en wordt de kennis en awareness bij deze beroepsgroepen aanzienlijk vergroot. BFT beschouwt dit als een positieve ontwikkeling die de effectiviteit van de naleving door deze belangrijke poortwachters versterkt. Een goed functionerend meldpunt is hierbij essentieel.

Ook de toekenning van bestuurlijke handhavingsbevoegdheden aan BFT wordt positief beoordeeld, mede gelet op de bestaande ervaring met toezicht op grond van de Wwft. De nieuwe toezichttaken zullen binnen de organisatie worden geïmplementeerd, met de kanttekening dat de focus na inwerktreding zal liggen op de implementatie bij de instellingen en dus niet op de handhaving hiervan.

Let wel: een sluitend toezichtsstelsel is per definitie onhaalbaar; dit vloeit rechtstreeks voort uit de aard van risicogericht toezicht.

Wordt uw informatiepositie verbeterd door het wetsvoorstel? Zo ja, op welke wijze? Zo nee, waarom niet?

Het wetsvoorstel vergroot de mogelijkheden voor overheidsinstanties om informatie uit te wisselen en versterkt daarmee de informatiepositie van BFT. Binnen de Nederlandse overheid zijn meerdere

organisaties belast met sanctienaleving; het expliciet vastleggen en moderniseren van de rechtsgrondslagen voor gegevensuitwisseling, met inachtneming van de Algemene verordening gegevensbescherming, draagt bij aan een efficiënte en rechtmatige samenwerking.

Gegevensuitwisseling is essentieel voor een goede uitvoering en naleving van internationale sanctiemaatregelen en het toezicht daarop. Voor zover Europese sanctieverordeningen geen of onvoldoende grondslag bieden, voorziet het voorstel in een generieke grondslag. Hierdoor kan BFT zijn toezichthoudende taak op grond van artikel 10aa van de Sanctiewet 1977 risicogebaseerd en effectief uitvoeren.

Welke (on)gewenste neveneffecten zouden kunnen optreden? Op welke onderdelen van het wetsvoorstel bestaan nog zorgen bij de uitvoering? Waar zou de wetgever rekening mee moeten houden?

In verband met het tijdsplan, waarbinnen diverse wijzigingen van gelieerde wet- en regelgeving elkaar in hoog tempo opvolgen, voorziet BFT een aantal uitdagingen op het gebied van de uitvoering van de Wis.

Over anderhalf jaar, op 10 juli 2027, treedt het Europese AML-pakket, waaronder de AMLR (Verordening (EU) 2024/1624), in werking. Deze verordening verplicht de onder toezicht van BFT vallende instellingen tot het inrichten van interne gedragslijnen, procedures en controles ter voorkoming van overtreding of ontduiking van gerichte financiële sancties. Tevens dient dan de zesde antiwitwasrichtlijn te zijn geïmplementeerd in de - nog in werking te treden - Implementatiewet ter voorkoming van witwassen en terrorisme (Iwt), waarmee de Wwft wordt ingetrokken.

Bij inwerkingtreding van het Europese AML-pakket zal het met de eerste tranche van de Wis in te voeren bedrijfsvoeringstoezicht uit de Sanctiewet 1977 deels buiten werking worden gesteld. Dit brengt met zich mee dat zowel BFT als de onder toezicht staande instellingen in een kort tijdsbestek meerdere aanpassingen in processen en werkwijzen zullen moeten doorvoeren. Voor BFT, dat met circa 50 fte toezicht houdt op ongeveer 50.000 instellingen, betekent dit een aanzienlijke uitvoeringsopgave. De samenloop van nieuwe verplichtingen volgend uit de Wis, de AMLR en de Iwt en de opeenvolging van wijzigingen zal grote gevolgen hebben voor de uitvoerbaarheid en de duidelijkheid voor onder toezicht staande instellingen. Gezien de korte tijdsspanne tussen de invoering van de Wis en de AMLR en Iwt zou gelijktijdige implementatie, waarbij de Wis de AMLR waar mogelijk volgt zodat instellingen slechts één keer hun bedrijfsvoering hoeven aan te passen, voor de hand liggen. Het zou bijdragen aan het vergroten van het draagvlak voor naleving van alle nog te implementeren wetten.

Wellicht kan worden gezien in hoeverre een nadere afstemming van de invoeringsmomenten van de Wis, inclusief de tweede tranche, en het Europese AML-pakket bijdraagt aan een heldere, meer samenhangende en uitvoerbare inrichting van het toezicht.