

Curriculum Vitae



Naam	Mr. T.J. (Jan) van Koningsveld
Contactgegevens	E-mail: jan@okcnl.nl Telefoon: +31 6-51611122 Website: www.okcnl.nl Twitter: @TJvanK LinkedIn: Klik hier voor mijn LinkedIn-profiel
Profiel	<p>Jan (1950) heeft al 25 jaar ervaring op het gebied van financieel rechercheren. Vooral in relatie met misbruik van (buitenlandse) rechtspersonen. Sinds 1986 is hij werkzaam bij de FIOD, de opsporingsdienst van de Belastingdienst. Vanaf 1986 houdt hij zich bezig met het voorbereiden en uitvoeren van strafrechtelijke onderzoeken naar allerlei vormen van financieel-economische fraude zoals belastingfraude, beleggingsfraude, corruptie, oplichting, faillissementsfraude en het witwassen van de hieruit verkregen gelden. Deze onderzoeken hebben vaak een internationale component zodat ik veel rechtshulpverzoeken heb gedaan naar diverse Tax Havens in de wereld. Mede hierdoor heeft hij veel praktische ervaring opgedaan met buitenlandse rechtspersonen, trusts, trustkantoren en offshore-dienstverlening. Tevens heeft hij geparticipeerd in diverse multidisciplinaire onderzoeksteams die onderzoek hebben verricht naar georganiseerde misdaad in Nederland. Het bijzondere is dat Jan actuele praktijkervaring combineert met zijn juridische en wetenschappelijke kennis.</p>
Specifieke expertise	<ul style="list-style-type: none">• Belastingfraude onderzoeken• Misbruik van buitenlandse offshore vennootschappen• Belastingparadijzen en trustkantoren• Witwassen/Witwasbestrijding• Corruptie onderzoeken• Bestrijding faillissementsfraude
Werkervaring	2011 – heden Directeur/eigenaar Offshore Kenniscentrum (OKC) 1986 – 2010 Fiscale Inlichtingen & Opsporingsdienst (FIOD) 1979 – 1986 Belastingdienst 1973 – 1979 Douane
Opleiding	2004 - heden Promotieonderzoek naar aard en omvang van misbruik van offshore vennootschappen in Nederland 2001 Fiscaal Recht (Universiteit van Amsterdam, postdoctoraal) 2000 Douanerecht (Universiteit van Leiden, postdoctoraal) 1996 Nederlands Recht, hoofdvakken Privaatrecht en Strafrecht (Vrije Universiteit Amsterdam)

Taalbeheersing	Nederlands: Moedertaal Engels: Redelijk
Relevante werkzaamheden	<p>Directeur en founder Offshore Kenniscentrum (2011 – heden) Zelfstandig gevestigd consultant. Zie www.okcnl.nl</p> <p>FIOD (1986 – 2010) <i>Financieel rechercheur</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Zelfstandig uitvoeren van verschillende grootschalige (internationale) fraude onderzoeken. (Mede)verantwoordelijk voor het bedenken van de tactiek en het uitvoeren van deze onderzoeken die primair zijn gericht op het verzamelen van bewijsmateriaal. Voor deze onderzoeken verschillende belastingparadijzen bezocht zoals de Britse Maagden Eilanden, Antillen, Aruba, Cyprus, Jersey, Guernsey, Hong Kong etc • Projectleider van onderzoeken en het adviseren van collega's, Politie en het Openbaar Ministerie op het gebied van misbruik van buitenlandse rechtspersonen bij diverse vormen van fraude <p><i>Parttime docent/trainer</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Betrokken bij het opzetten en uitvoeren van de cursus strafrecht en strafvordering binnen de FIOD • Opleiding geïnitieerd en uitgevoerd over misbruik van buitenlandse rechtspersonen • Parttime docent aan de Politieacademie, Universiteit Nyenrode en het Centrum voor Kennis en Communicatie van de Belastingdienst. • Verzorgen van specifieke lezingen en trainingen op het gebied van misbruik offshore vennootschappen in relatie met belastingfraude, witwassen en vastgoed <p>Belastingdienst (1979 – 1986) <i>Controleur</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Controleren van bedrijfsadministraties <p>Douane (1973 – 1979) <i>Medewerker</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Technisch hoofdassistent. Voornamelijk uitvoeren invoerverificatie van indiene douanedocumenten • Aspirant douaneambtenaar in de Amsterdamse (olie)haven
Selectie van uitgevoerde onderzoeken	<p>2013 Politieacademie: Ontwikkeling lesprogramma bestrijding van faillissementsfraude (in ontwikkeling)</p> <p>2012 Vastgoedfraude: Deelnemer in onderzoeksteam naar mogelijke fraude bij een woningbouwcorporatie. KvK-Nederland: Onderzoek naar het vroegtijdig detecteren van fraude. Rabobank Nederland: Onderzoek naar de effectiviteit en actualiteit van het AML monitoringsysteem Particuliere opdrachtgever: Onderzoek tracering vermogen</p> <p>2011 Politie/BRNON: Jurisprudentieonderzoek naar de verschillende vormen van oplichting in relatie met rechtspersonen.</p>

	2010	Als consultant ingehuurd door de Worldbank in Washington om onderzoek te doen naar misbruik van buitenlandse rechtspersonen in grote corruptie zaken. Hiervoor heeft hij ondermeer de volgende werkzaamheden verricht: <ul style="list-style-type: none"> • afnemen van diverse interviews • ontwikkelen van een vragenlijst • analyseren van de ingevulde vragenlijsten • organiseren van drie ronde tafel conferenties • opstellen van zowel een tussen- als een eindrapport Deze werkzaamheden werden verricht in het Engels. Dit onderzoek loopt nog.
	2007	Betrokken bij het onderzoek naar misbruik van buitenlandse rechtspersonen. Dit onderzoek is uitgevoerd door het WODC in opdracht van het Ministerie van Justitie.
	2006	Als afgevaardigde van de Nederlandse delegatie geparticipeerd in de FATF werkgroep die onderzoek heeft verricht naar veel voorkomende vormen van misbruik van rechtspersonen.
	2001	Op verzoek van het Ministerie van Justitie plaatsgenomen in de begeleidingscommissie. Betreft een onderzoek naar oneigenlijk gebruik van buitenlandse rechtspersonen bij de Oprichting van een Nederlandse N.V. of B.V. Het onderzoek genaamd: Grenzen aan de toets, toetsen aan de grens is uitgevoerd door Ernst & Young.
Trainingen	2013	Pelicaan advocaten: Training wijzigingen Wwft en risico's van transacties met buitenlandse (offshore) rechtspersonen.
	2012	Rabobank Nederland: Drie daagse inhouse training over witwassen voor medewerkers compliance afdeling. Kerckebosch: Gastspreker congres Witwassen. RIEC Oost-Nederland: Training witwassen in relatie met vastgoedcriminaliteit
	2008-heden	Rabobank Nederland: Witwastrainingen voor de compliance afdeling.
	2007-heden	Universiteit Nyenrode: Lezingen over misbruik van offshore vennootschappen
	2007-heden	Politieacademie: Cursus van drie dagdelen over Fiscaal (straf)recht.
	2008	Hansabank/Estland : Twee daagse in house training voor de afdeling compliance, over witwassen en misbruik van offshore vennootschappen.
Publicaties	2009	"Tax Havens creëren bedrog": Een artikel voor het congres van het Landelijk Overleg Fiscalisten (LOF) van 18 september 2009
	2009	"Belastingparadijzen en offshore vennootschappen": Artikel in het tijdschrift IMPOST, een uitgave van het belasting & douane museum, juli 2009
	2008	"Witwassen: de fasen van het witwasproces getoetst": Tijdschrift onderneming en financiering 2008/4
	2008	"Crimineel geld staat altijd ver weg": Volkskrant 26 juni 2008

2008	“Criminelen misbruiken buitenlandse rechtspersonen”: Het Financiële Dagblad 18 juli 2008.
2007	Mede auteur rapport: “Misbruik van buitenlandse rechtspersonen”. Betreft een verkennend onderzoek naar aard, omvang en ernst van misbruik van buitenlandse rechtspersonen in Nederland, WODC/Erasmus Universiteit Rotterdam, o.l.v. Prof. dr. H.G. van de Bunt.
2007	Een module “Fiscaal (straf)recht” samengesteld voor de opleiding fraude in complexe zaken op de Politieacademie.
2006	Het rapport genaamd: “Misuse of corporate vehicles” is gepubliceerd op de website van de FATF, www.fatf-gafi.org .
2003	“ De buitenlandse rechtspersoon als hightech versie van de klassieke stroman”. Tijdschrift voor Formeel Belastingrecht 2003/6.
2003	Een werkboek geschreven over misbruik van buitenlandse rechtspersonen. Dit betreft een intern opleidingsboek voor rechercheurs van de FIOD.
2002	“Buitenlandse leningen: Poldervermogen of exotisch kapitaal?”, Tijdschrift Belasting Bulletin nr. 4, 2002.
1998	Namens de Nederlandse delegatie en presentatie gegeven over het onderwerp ‘beneficial owners and foreign legal entities’, tijdens de Typologie bijeenkomst van de FATF in Londen
