

Wega di number Korsou	FWNK
Afkomstig van S.B.A.	
Ref. nr. 445	
Datum ontvangst 6-12-10	

SBA CONCEPT
29/10/2010

Aan : Fundashon Wega di Number Korsou
T.a.v. de heer Cesar Prince
C.c. de heer Jacques Heide

Van : Michael Bonapart

Betreft : FWNK/ Robbie dos Santos
(automatisering Wega di Number lotenverkoop)

Datum : 29 oktober 2010

461-38-23

1. Probleemstelling

1.1 De zijdens Dos Santos (Loyens Loeff) komende correspondentie vermengt de voorliggende kwesties met elkaar terwijl ieder der weliswaar aangrenzende zaken op zijn eigen merites moet worden beschouwd.

Het is daarom van belang de met Robbie's Lottery spelende kwesties te identificeren en zoveel mogelijk, en in weerwil van de reacties van Loyens Loeff, uit elkaar te houden.

1.2 Wij identificeren aldus drie aandachtsgebieden:

1. De algemene probleemstelling:

Mogen nummerloten volgens een door een Rifero geautomatiseerd systeem worden verkocht. Anders gezegd de vraag of nummersverkoop anders dan middels de door de FWNK uitgegeven bonboeken mogen plaatsvinden, dezelfde vraagstelling geldt ook voor de deelname aan de Extra Loterij;

2. De bijzondere probleemstelling:

a. De nummerloterij verkoop per telefoon (kortweg aangeduid als de Phone Lottery) in verband met het BC besluit van 9 juli 1999. Deze activiteit (als bijzonder te kwalificeren) wordt door Loyens Loeff beschouwd als een nieuwe vergunning waaruit wordt afgeleid dat alle nummerverkopen geautomatiseerd zouden kunnen plaatsvinden in de voornoemde algemene probleemstelling;

b. ~~De verkoop van nummerloten~~ worden gerouteerd en waarbij de Curacaosche verkoop en de uitbetalingen door tussenkomst van de verkoopkantoren van Robbie's worden mogelijk gemaakt.

1.3 Wij achten het, in verband met de voornoemde probleemstellingen niet ~~direct relevant~~ standpunt de Inspectie/ de Ontvanger innemen omdat de fiscaliteit een eigen invulling geeft aan de haar voorgelegde casusposities.

2. De achtergronden

2.1 Bij brief van 2 september 2010 heeft Robbie Dos Santos, vergunninggerechtigd tot de Wega di Number Korsou, de FWNK ~~geëerd~~ dat hij is aangevangen met het proces tot automatisering van Robbie's Lottery.

"..... ku nos a kuminsa ku e proseso pa automatisa Robbie's Lotery....."

2.2 Hij expliciteert het begrip automatisering in de richting van de loterij verkoop door de toelichting in voornoemd schrijven:

"... nos kantoor prinsipal lo bai bende number via e sistema komputarisa....."

Hij meldt de FWNK ook dat hij de voornoemde verkopen in de tweede week van september 2010 zal aanvangen.

In de praktijk heeft hij dit voornemen klaarblijkelijk nog niet uitgevoerd en hij stelt daartoe door de FWNK te worden belemmerd.

2.3 De FWNK heeft op 6 september jl. de opgemelde brief gereageerd en onder de aandacht van dos Santos gebracht dat:

- de FWNK in hoofdlijn geen bezwaar tegen computerisering c.q. automatisering van (naar wij uit de brief van de FWNK afleiden) heeft van de onderneming van Robbie's Lottery.
- tegelijkertijd meldt de FWNK óók dat de voorgenomen automatisering rechtens in lijn moet zijn met de wetgeving en de vergunningsvoorwaarden terzake de Wega di Number en bepaaldelijk de artikelen 1 en 13.

Er wordt kortom gebruik gemaakt van een clausulerende "mits", althans "te allen tijde" formulering waarbij de boodschap steeds is, het conform de vergunningsvoorwaarden uitvoeren van de nummerverkopen.

"..... siempre y cuando, señor Dos Santos kumpli ku e permit di benta....."

- Ten overvloede wordt Dos Santos er ook nog op gewezen dat aan de "Sorteo Extra" slechts kan worden deelgenomen met de door de FWNK uitgegeven bonnen.

2.4 De FWNK voegde, klaarblijkelijk ter versterking van de bovenstaande geboden, de SOAB brief van 16 oktober 2008 bij haar antwoord.

De laatste alinea van de FWNK's brief van 6 september 2010 waar dit de preoccupatie van de SOAB weergeeft, kan echter ook zo worden uitgelegd dat de Rifero's die willen automatiseren met de door de SOAB aangegeven aandachtspunten rekening moeten houden, **[redacted]** plaats vindt kan de autorisatie van een door de Rifero's geautomatiseerd systeem worden geaccepteerd.

Dat die passage ook zo uitgelegd kon worden blijkt al uit punt **[redacted]** van de brief van Loyens Loeff van 28 september 2010, mede in samenhang beschouwd het verzoek om terzake het door Dos Santos in te voeren systeem in **[redacted]** met de FWNK te **[redacted]**

2.5 De SOAB controleert evenwel slechts, de (cijfers van onderneming van de) FWNK, inclusief de door de FWNK georganiseerde loterijen.

De SOAB vraagt zich in de voornoemde brief (heel kort gezegd) af of de regels bij de nummerverkoop (gezien de voorgenomen automatisering door Robbie's) worden nageleefd en de controle op de Extra loterij wel is verzekerd waar dit Robbie's voorgenomen automatisering betreft:

- de door Robbie's voorgenomen lotenverkoop in overeenstemming is met de Loterijverordening 1909, de daarop gegeven eilandsbesluiten althans met de aan Robbie's verstrekte vergunning voor de nummerloterij.
- De voorgenomen geautomatiseerde lotenverkoop niet reeds tot gevolg heeft dat Robbie's alsdan geen gebruik (meer) zal maken van de door de FWNK uitgegeven bonboeken (ook wel aangeduid als de geautoriseerde bonboeken).

Dit laatste heeft een **[redacted]**

- De FWNK heeft zonder additionele maatregelen geen inzicht op de juistheid van de door Robbie's verrichte lotenverkopen
De SOAB vraagt zich af of er terzake "beheersmaatregelen" door de FWNK zijn genomen ter waarborging van de controle van de juiste (volledige) verkopen.
- De uitvoering van de /deelname aan de extra loterij wordt ondermijnt nu de deelname daaraan **[redacted]** is toegestaan aan kopers van de **[redacted]**

De extra [redacted] vormen vooral ook een controle op de juiste rapportage door de Rifero's van de gedane verkopen.

- De FWNK zal inkomstenderving lijden indien Robbie's door de automatisering geen gebruik meer maakt van de door de FWNK uitgegeven bonboeken.

2.6 Wij menen dat er niet zondermeer geconcludeerd kan worden dat de SOAB stelt dat als de door haar aangegeven bezorgdheid ondervangen is dat de vergunninghouder is gerechtigd om te automatiseren of dat er zelfs van rechtswege sprake zou zijn van het voldoen aan de voor de nummerverkoop geldende vergunningsvoorwaarden.

Desalniettemin kan de voornoemde passage voor verwarring zorgen en daardoor ook tot een opportunistisch gevolgtrekking bij Dos Santos zorg hebben gedragen.

Feit is echter wel dat de procedure spelregels bij wet worden vastgesteld en niet door een brief van de [redacted] uit omtrent de naleving van de vergunningsvoorwaarden in geval van een door een Rifero ingevoerde automatisering.

2.7 De brief van het SOAB ziet Robbie overigens pas op 6 september 2010, zodat de SOAB brief niet de aanleiding tot de automatisering kon zijn geweest, nog de richtlijnen kon worden voldaan om tot een geautoriseerde automatisering over te kunnen gaan. Robbie's had immers al voordat hij de brief (uit 2008) onder ogen kreeg de automatisering (in 2010) uitgevoerd.

Hij zou zich nog wel op het standpunt kunnen stellen dat de SOAB brief aanleiding geeft om nu de "puntjes op de i" te zetten opdat zijn automatisering kon worden geautoriseerd.

Bij het laatste geldt echter nog steeds dat de [redacted] de autorisatie bevoegd is. *SOAB*
Geautoriseerd voor de automatisering.

2.8 De SOAB brief aan de FWNK opent, als deze opportunistisch wordt geïnterpreteerd, echter wel een kier tot het autoriseren van de automatisering van Robbie's lottery als hij de wetgever daartoe kan overtuigen.

2.9 De bonboekjes, de spil waarop de feitelijk (huidige) FWNK bedrijfsvoering, haar interne controle, de controle op de nummerverkoop kantoren en de SOAB (eind) controles op de omzetten van de lotenverkoop en de Sorteo Extra draaien, [redacted] [redacted]

Er zijn hierbij het laatste twee momenten te onderscheiden:

- A. Bij schrijven van 22 september 2006 (gericht aan het Bestuurscollege) stelde mr. M.H. Romer, de advocaat van dos Santos (ook weer heel kort gezegd) vraag aan de orde of de FWNK bevoegd was om tot de verkoop van de (nummerloten) middels de door haar uitgegeven bonboeken af te dwingen.

- B. Sinds september 2010 speelt de geautomatiseerde verkoop van nummerloten en de Extra loterij.

3. Het wettelijk kader/ de verleende vergunningen

De regelgeving

- 3.1 Maatgevend is in deze kwestie de Loterijverordening 1909, zoals gewijzigd en de vergunningvoorwaarden (ook al gebaseerd op eilandsbesluiten).

De uitvoering van het onderhavige artikel 3 bis en 3 ter is in handen gelegd van het Bestuurscollege, deze verleent de nummervergunningen.

- 3.2 Uit artikel 2 jo artikel 2A en 3 bis en 3 ter van de Loterijverordening volgt dat het zonder vergunning verboden is een loterij (de Weg a di Number) te organiseren, anders dan via de Loterijverordening en de krachtens deze verordening gegeven vergunningen.

- 3.3 Het Bestuurscollege heeft van de haar verleende bevoegdheden gebruik gemaakt. Verwezen wordt naar AB 1986 no. 21 (vaststellen van de vergunningsvoorwaarden waarbij in casu artikel 19 van belang is, de overheid verstrekt de verzamelstaten en de bijbehorende bescheiden) en artikel 2 lid 1 onder letter T (de voorwaarden kunnen worden aangevuld/ gewijzigd door de overheid) AB 1986 no. 22 (vereisten van de vergunninghouder) en AB 1986 no. 23 (de wijze van trekkingen).

Bij AB 1997 no. 86 jo AB 1998 no. 23 is de trekking van Extra loterij geregeld, alhoewel alstoen niet tevens is geregeld dat aan deze trekking (slechts) kan worden meegedaan

~~van de Gezaghebber van het eilandgebied Curaçao~~

- 3.4 Uit de voornoemde eilandsbesluiten (ook in onderling verband beschouwd) kan worden geconcludeerd dat de trekking van de Weg a di Number in handen is gelegd van de instelling die daartoe door het Bestuurscollege is aangewezen terwijl dat de vergunninghouder voor de trekking de door de overheid te verstrekken verzamelstaten en bijbehorende bescheiden inlevert op een door de Gezaghebber van het eilandgebied Curaçao bepaalde plaats.

Er is door ons niet ontdekt dat de FWNK bevoegd is om de verkopen

~~van de Gezaghebber van het eilandgebied Curaçao~~

3.5 Zolang aan voornoemd wetgevingskader en vergunningsvoorwaarden en gebruiken geen verandering is gekomen zijn blijven de voornoemde kaders de geldende regels waaraan alle nummervkopers zich te houden hebben.

4. De Algemene vergunning

4.1 Aan Robbie dos Santos, althans Stephanie Jansen – Dos Santos is vergunning terzake de Wegadi Number verleend in 2010.

Deze vergunning geldt ondermeer met in acht name van de navolgende voorwaarden:

Artikel 8

- het is de vergunninghouder verboden om loten te verkopen of te doen verkopen terzake een trekking anders dan die wordt gehouden door de FWNK.

Artikel 9

- Het is de vergunninghouder loten te verkopen of te doen verkopen buiten de aantallen per series per loterij zoals maximaal door het Bestuurscollege aan de vergunninghouder toegestaan.

Artikel 12

- De vergunninghouder is gehouden zorg te dragen voor een doelmatige administratie die voldoende inzicht geeft op de gehouden loterijen, de gelote bedragen en de uitbetaalde prijzen welke dagelijks dienen te worden vastgesteld.
De vergunninghouder is gehouden de richtlijnen gegeven door of vanwege het Bestuurscollege op te volgen.

Artikel 13

- De vergunninghouder is verplicht dagelijks uiterlijk 30 minuten voor de trekking de door het Bestuurscollege te verstrekken verzamelstaten (!) en de bijbehorende bescheiden (!) in te leveren op een door de Gezaghebber van het eilandgebied aangewezen plaats.

Artikel 18 (de kapstok bepaling)

- de overige voorwaarden en bepalingen in de Loterijverordening 1909 (en AB 1986 no. 21, 22 en 23 en AB 1994 no. 39 blijven van toepassing.

4.2 Artikel 3 bis, tweede lid van de Loterijverordening geeft een limitatieve opsomming van voorwaarden waaronder de onderhavige vergunning kan worden verleend, de invulling daarvan geschiedt door het Bestuurscollege

De voorwaarden betreffen o.a. de inrichting van de loterij, de administratieve organisatie van de vergunninghouder en de administratie.

Loyens Loeff meldt dat er terzake voornoemde punten geen uitvoeringsvoorschriften door het Bestuurscollege zijn gegeven (brief 28 september 2010).

Dit geldt volgens Loyens Loeff ook voor het gebruik van de FWNK bonboeken

Aldus meent Loyens Loeff (bij gebreke van een wettelijke ondergrond) te mogen

concluderen dat er géén beperking bestaat tegen het gebruik van geautomatiseerde verzamelstaten.

Wij delen dit standpunt echter niet nu uit AB, 1986, no. 21, artikel 2 lid 1 onder letter q volgt dat gebruik wordt gemaakt van de door de overheid verstrekte verzamelstaten.

Bij het begrip *bescheiden* kunnen wij ons voorstellen dat bedoeld wordt door de FWNK

[REDACTED]

5. De bijzondere vergunning

5.1 Robbie's verkreeg op 9 juli 1999 (naar aanleiding van een op 12 april 1999 ingediend verzoek en gezien het advies van de FWNK) vergunning voor het verkopen van nummer van de Wegadi Number Korsou via de telefoon, de zgn. "Phone lottery"

5.2 De daartoe gestelde, bijzondere, vergunningsvoorwaarden zijn in het toekenningsbesluit vervat:

- Dos Santos moet verzamelstaten terzake de dagverkoop verstrekken middels een computeruitdraai
- Voldoende publiciteitsvoering m.b.t. de "Phonelottery"
- De overige vergunningsvoorwaarden en bepalingen uit de Loterijverordening 1909, blijven op hem (en de onderhavige bedrijfsexploitatie) van toepassing.

6. Tussentijdse conclusie

6.1 Bij de Algemene vergunning worden geconcludeerd dat:

- De verzamelstaten door de overheid worden verstrekt volgens een door de overheid bepaalde formatering en indieningswijze.

Dit laatste verhoudt zich niet tot de door Robbie's gewenste geautomatiseerde uitdraaien (verzamelstaten).

- De FWNK bonboeken kunnen slechts vanuit een bestendig gebruik worden verklaard aangezien wij geen wettelijke verplichting terzake kunnen ontdekken.

- De vergunningvereisten die bij de Algemene vergunning gelden mogen niet worden verward met de voorwaarden van de bonboeken.

6.2 De vergunningsvoorwaarden bij de Phone lottery kennen immers hun eigen regiem, waarbij (klaarblijkelijk vanwege de aard van de zaak) met computeruitdraaien wordt gewerkt bij de verkoop van nummerloten via de telefoon.

6.3 De voorgestane automatisering raakt zowel de Algemene Loterij, alsook de Phone lottery doch kan niet zonder een deugdelijk wettelijk ondergrond afwijken van de geldende vergunningsvoorwaarden.

Dit leiden af uit de noodzaak dat de verantwoording middels de door de overheid zelf gemodeleerde en aan de lotterijvergunninghouder verstrekte verzamelstaten en het gebruik van de FWNK bonboeken, alhoewel wij voor dit gebruik geen, althans ~~geen wettelijk~~

4

~~geen wettelijk~~
Omtrent de voor het gebruik van de bonboeken te betalen vergoeding konden wij evenmin wetgeving ontdekken.

7. Het standpunt (en) van Robbie dos Santos

7.1 Deze kan worden afgeleid uit de brieven van Loyens Loeff van:

1. 3 augustus 2010
2. 28 september 2010
3. 18 oktober 2010

waaruit als volgt wordt geparafraseerd:

7.2 Wij menen als reactie op de stellingen van Dos Santos dat de FWNK een ~~geen afgeleid~~ standpunt aan de orde heeft gesteld in haar antwoordbrief van 6 september jl.

Zij heeft, eufemistisch uitgedrukt, geen problemen met de door Dos Santos voorgenomen automatisering van zijn bedrijfsadministratie, te meer nu aan de voornoemde eilandsbesluit terzake de interne organisatie van de Rifero's geen regels zijn gegeven.

7.3 De FWNK meldt evenwel dat de nummerverkoop van dat bedrijf, en de Sorteio Extra plaats moeten vinden conform de Loterijverordening 1909, en de krachtens deze regeling gegeven in de specifieke voorwaarden, zoals ondermeer vastgelegd specifieke vergunningsvoorwaarden.

Deze zijn voor Dos Santos laatstelijk vastgelegd in de WDN – Vergunning 2010 no. 347, BC no. 2010/23.954. ~~Deze voorwaarden zijn vastgesteld door de overheid, en zijn niet te wijzigen.~~

~~Deze voorwaarden zijn vastgesteld door de overheid, en zijn niet te wijzigen.~~

8. Concluderende

8.1 De algemene nummerverkopen vinden plaats conform de daartoe door de overheid vastgestelde regels.

Wij menen dat in deze relevant is de voorwaarden die volgen uit AB 1986 NO. 21 artikel 2 lid q

“.....De vergunninghouder is verplicht dagelijks uiterlijk 30 minuten voor de trekking de door het Bestuurscollege te verstrekken verzamelstaten (!) en de bijbehorende bescheiden (!) in te leveren op een door de Gezaghebber van het

8.2 Behoudens uw tegenbericht menen wij te mogen concluderen dat de verzamelstaten in een vast en bekend formulier zijn vervat.

Bij het begrip "bijbehorende bescheiden" menen wij dat er daarmee de litigieuze bonboeken (kunnen) worden bedoeld.

Wij hebben evenwel niet kunnen achterhalen bij welke eilandsbesluit is vastgesteld dat voor de bonboeken moet worden betaald.

Terzake de Sorteio Extra concluderen wij dat de bestaande wetgeving niet expliciet meldt dat deelname daarvan slechts kan plaatsvinden via de FWNK loten, ook hier is er echter een vast gebruik ontstaan.

Trakke 6 Procedures

8.3 Aan de brief van de SOAB kan Robbie's geen rechten ontleen.

9. Advies

9.1 Dos Santos kan worden bericht d[redacted] de organ[redacted] uiteraard [redacted], dit geldt niet voor de verkoop structuur.

9.2 Een brief die daartoe leidt is voor u geconcipeerd en bij dit memorandum gevoegd.