

To: Wesseling, JK (Jasper) (AFP) [redacted]; Leijten, MR (Manon) (SG) [redacted]; Uijlenbroek, JJM (Jaap) (MT) [redacted]; Bogtstra, MS (Marijke) (BJZ/JZ) [redacted]; Willems, TJ (Talien) (COMM) [redacted]; [redacted] (BOA/Advies) [redacted]; Gelder, JH (Han) van (pSG) [redacted]; Stein, P [redacted] (BOA) [redacted]; [redacted] (FISCALITEIT) [redacted]; [redacted] (UITVOERINGSBELEID) [redacted]; Bogtstra, MS (Marijke) (BJZ/JZ) [redacted]; [redacted] (DB/FRI) [redacted]; [redacted] (Cleyndert)

Cc: [redacted] (BOA/Advies) [redacted]

From: N [redacted] (BOA/Advies)

Sent: Mon 6/10/2019 12:15:03 PM

Importance: High

Subject: notities telefoongesprekken: notitie 1 planning en spreeklijn kabinet en fracties

MAIL RECEIVED: Mon 6/10/2019 12:15:04 PM

[notitie planning telefoongesprekken leden kabinet en fracties.docx](#)

[kamerbrief-instelling-adviescommissie-uitvoering-toeslagen.pdf](#)

Beste allen,

Hierbij ontvangen jullie de notitie met voorstel planning telefoongesprekken Donner (moet eerst), kabinet (vandaag) en fracties (morgen) en NO (kan morgen).

Dit betekent dat er drie notities naar de Stas zullen gaan voor het belondje:

- Notitie planning & hierbij + bijlage spreeklijnen kabinet en fracties. GRAAG PER OMMEGAANDE REACTIE. @ [redacted] GRAAG OOK JOUW SPECIEKE BLIK.
- Notitie en spreeklijn Donner & nieuwe versie met voorstel UHB/Toeslagen/FRI/JZ voor aanpak volgt asap.
- Notitie en spreeklijn Reinier van Zutphen (NO) & volgt

Groet [redacted]

Ministerie van Financiën

> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

De Voorzitter van de Tweede Kamer der Staten-Generaal
Postbus 20018
2500 EA Den Haag

Cluster Uitvoeringsbeleid

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Ons kenmerk

2019-

Uw brief (kenmerk)

Datum 29 mei 2019
Betreft Instelling adviescommissie uitvoering toeslagen

Geachte Voorzitter,

Op meerdere momenten heb ik met uw Kamer gesproken over het onvoldoende laten meewegen van het burgerperspectief in de afhandeling van de zaken van het Combiteam Aanpak Facilitators (CAF). Ik betreur het zeer dat het vertrouwen van de betrokken partijen is geschonden. Ik vind het belangrijk dat dit vertrouwen wordt hersteld.

Allereerst ga ik in gesprek met de betrokken ouders over de situatie. De directeur Toeslagen heeft reeds gesprekken gevoerd met de betrokkenen en mijn gesprek met de ouders zal begin juni plaatsvinden.

Instelling adviescommissie

Daarnaast is het belangrijk dat er een grondig en onafhankelijk onderzoek naar de uitvoering van toeslagen plaatsvindt. Ik heb daarom mr. J.P.H. Donner gevraagd om een adviescommissie te leiden naar de wijze waarop de Belastingdienst/Toeslagen (hierna: Toeslagen) in het algemeen, en bij kinderopvangtoeslag in het bijzonder, in de praktijk beter rekening kan houden met de gerechtvaardigde belangen van de toeslaggerechtigden. Ook heb ik de commissie gevraagd advies uit te brengen over de mogelijkheden voor Toeslagen om hierbij binnen de wettelijke kaders en de grenzen van de uitvoerbaarheid – waar nodig – maatwerk te bieden. Naast mr. J.P.H. Donner nemen prof. mr. drs. en drs. zitting in de commissie.

De adviesaanvraag aan de commissie valt uiteen in drie deelvragen:

1. Welke beleids- en beoordelingsruimte heeft Toeslagen naar het oordeel van de adviescommissie in de verdere afhandeling van de zogenoemde CAF 11-zaken en in aanverwante zaken, mede in het licht van de uitspraak van de Raad van State (RvS) van 24 april 2019, en wat kan hierbij als een voor alle betrokkenen passende oplossing worden gezien? De adviescommissie wordt uitdrukkelijk gevraagd zowel de doorwerking naar de nog lopende zaken als naar de onherroepelijk vaststaande zaken te bezien.
2. Wat is het oordeel van de adviescommissie in meer algemene zin over het handelen van Toeslagen in andere zaken waarin vermoedens van georganiseerde fraude aan de orde zijn? Is de positie van de

toeslaggerechtigden hierbij voldoende gewaarborgd, welke beleids- en beoordelingsruimte heeft de Belastingdienst hier binnen de bestaande wettelijke kaders en welke conclusies kunnen hieruit voor de uitvoering van de toeslagen in de toekomst worden getrokken?

Cluster Uitvoeringsbeleid

Ons kenmerk
2019-

3. Hoe is het volgens de adviescommissie in algemene zin met de praktische rechtsbescherming van de toeslaggerechtigden gesteld, en welke verbeteringen zijn hier wenselijk? Hierbij kan mede in de beschouwing worden betrokken dat het bij de toeslagen om kwetsbare groepen kan gaan waarvoor niet altijd voldoende duidelijk is wat van hen wordt verwacht. Bij het advies wordt ook betrokken de aanwezigheid van bijzondere categorieën persoonsgegevens – meer in het bijzonder [tweede] nationaliteit – bij Toeslagen.

Gelet op de maatschappelijke urgentie heb ik de adviescommissie gevraagd om zo snel mogelijk, rekening houdend met het zomerreces, met een deeladvies te komen over de hiervoor onder 1 genoemde vraag. Het eindrapport wordt eind 2019 verwacht.

Het advies van de commissie aangaande de praktische rechtsbescherming van toeslaggerechtigden geeft tevens deels invulling aan de motie Omtzigt¹. Deze motie vraagt daarnaast ook om een dergelijk onderzoek uit te voeren binnen de gehele Belastingdienst, dus niet alleen binnen Toeslagen. Gezien de actualiteit en urgentie van de ontwikkelingen binnen de kinderopvangtoeslag en met name de CAF 11-zaken, en de gewenste snelheid waarmee een onafhankelijke commissie hierover advies kan uitbrengen, heb ik ervoor gekozen eerst dit onderzoek binnen Toeslagen te starten. De praktische rechtsbescherming binnen de gehele Belastingdienst en daarmee de verdere uitvoering van de motie zal daarna ter hand worden genomen.

Vervolg

Naast de in deze brief gemelde instelling en taakopdracht van de commissie krijgt uw Kamer op korte termijn aanvullende informatie in de vorm van een brief die ingaat op de relevante en actuele aspecten rondom de kinderopvangtoeslag, met name de zogenoemde CAF-zaken, en alle recente berichtgeving hieromtrent. Tevens krijgt uw Kamer op dezelfde korte termijn de antwoorden op de vragen van het lid Omtzigt n.a.v. de uitspraak van de RvS en de antwoorden op de feitelijke vragen van de vaste commissie voor Financiën.

Over de instelling en taakopdracht van de commissie en de aanvullende informatie die ik op korte termijn aan uw Kamer stuur, ga ik desgewenst graag het gesprek aan met uw Kamer.

Hoogachtend,
De staatssecretaris van Financiën,

Menno Snel

¹ Kamerstukken II 2018-19, 31 066, nr. 468.



TERSTOND
TER ADVISERING VOOR TELEFOONGESPREKKEN INZAKE CAF 11
Aan
de staatssecretaris

Directie
Bestuursondersteuning & Advies

Inlichtingen

T			
F			

www.minfin.nl

Datum
6 juni 2019

Notitienummer

Auteur

Van
Directeur BOA

Kopie aan
DGBD
COMM
JZ

notitie

Telefoongesprekken n.a.v. CAF 11

Aanleiding

U zult vandaag en morgen een aantal telefoongesprekken voeren om de lijn in het dossier CAF 11 toe te lichten. Hierbij ontvangt u een planning voor deze gesprekken. In de bijlage bij deze notitie vindt u per doelgroep (collega's kabinet, fracties, NO) een spreeklijn. Tevens is de huidige adviesaanvraag voor de Cie Donner als bijlage gevoegd. Voor het gesprek met dhr. Donner en met dhr. Van Zutphen (NO) ontvangt u twee separate notities.

Advies

Wij adviseren u zelf met onderstaande personen contact op te nemen. De kamerbrief vraagt zowel politieke als ambtelijke afstemming. Ons advies is eerst met dhr. Donner te bellen en daarna de politieke lijn te lopen, met de aankondiging dat de conceptbrief dan tevens zal worden gedeeld door SG Financiën met de betrokken SG's. Daarnaast consulteert HDFEZ de DG Rijksbegroting/IRF.

Planning en contactpersonen

Maandag

- Dhr. Donner (Vz adviescommissie uitvoering toeslagen, separate notitie volgt).
- Collega's kabinet (zie bijlage 1).
 - Wopke Hoekstra (Minister van Financiën, CDA)
 - Mark Rutte (Minister-president, VVD)
 - Kajsa Ollongren (Minister BZK, viceminister-president, D66)
 - Wouter Koolmees (Minister SZW, D66)
 - Tamara van Ark (Staatssecretaris SZW, VVD)
 - Hugo de Jonge (Minister VWS, viceminister-president, CDA)
 - 10.2.e Schouten (Minister LNV, viceminister-president, CU)
 - Ferdinand Grapperhaus (Minister J&V, CDA)

Dit vanwege hun rollen als (vice)minister-president - daarmee partijpolitieke balans - en vanwege de inhoudelijke betrokkenheid bij de juridische aspecten van de dossier (Grapperhaus) en de kinderopvangtoeslag (Koolmees en Van Ark).

Dinsdag

- Reinier van Zutphen (Nationale Ombudsman (vanwege rapport 'geen powerplay, maar fairplay' en gebruik nationaliteit) (separate notitie volgt).
- Coalitie woordvoerders (zie bijlage 2).
 - Pieter Omtzigt (CDA)

- Steven van Weyenberg (D66)
 - Helma Lodders (VVD)
 - Eppo Bruins (CU)
- Oppositie woordvoerders
 - Renske Leijten (SP)
 - Farid Azarkan (Denk)
 - Henk Nijboer (PvdA)
 - Bart Snels (GL)
 - Eventueel: Chris Stoffer (SGP)

Bijlage 1. Spreeklijn collega's kabinet

- In de MR van afgelopen vrijdag 7 juni heb ik duidelijk gemaakt dat ik vastberaden ben om voor de groep ouders in de CAF 11 zaak nu echt wat te doen. Tevens heb ik samen met de bewindslieden van SZW de intentie uitgesproken om het initiatief te nemen om de toeslagenwetgeving tegen het licht te houden.
- Afgelopen dagen is door juristen – ook met advies van de landsadvocaat – bezien of en hoe het mogelijk is om de 302 ouders in de CAF 11 zaak tegemoet te komen. Dit is bijzonder ingewikkeld vanwege de precedentwerking en de strikte wet- en regelgeving die van toepassing is.
- Daarom heb ik aan dhr. Donner (Vz. adviescommissie) voorgesteld om zijn opdracht op een aantal onderdelen uit te breiden.
- **PM gevolgen advies aanvraag**
- Daarnaast wil ik dhr. Donner vragen om een appreciatie te geven bij deze specifieke toeslagenwetgeving, met name of het kunnen laten meewegen van de menselijk maat hier voldoende onderdeel van uitmaakt.
- Mijn intentie en de uitwerking om de adviesaanvraag van de commissie Donner uit te breiden, is opgenomen in een concept kamerbrief die ik **morgen** na het gesprek met de ouders aan de Tweede Kamer wil sturen.
- Ik zal je deze brief doen toekomen en mijn SG zal deze brief vanmiddag ook aan jouw SG sturen ten behoeve van ambtelijke afstemming.
- Graag vraag ik je akkoord om deze brief morgen uit te sturen.

Bijlage 2. Spreeklijn coalitie-en oppositie woordvoerders

Aanleiding

- Regelmatig hebben wij elkaar gesproken over de ouders waarbij de kinderopvangtoeslag in 2013/2014 is stopgezet n.a.v. het zogenoemde CAF 11 onderzoek.
- Bij het stopzetten van de kinderopvangtoeslagen is er veel fout gegaan.
 - Er is onvoldoende informatie gedeeld;
 - Regels werden te rigide toegepast;
 - Er was onvoldoende empathie voor de ouders bij de klachten- en bezwaarafhandeling.
 - Deze afhandeling duurde ook veel te lang.
 - Niet alle documenten zijn aan de rechter verstrekt in bezwaar- en beroepzaken.
- Toeslagen lijkt ook hiemee basisprincipes in de wijze waarop met burgers dient te worden omgegaan, te hebben geschonden.
- Uit de (ambtelijke) oudergesprekken bleek dat veel ouders hun vertrouwen in Belastingdienst/Toeslagen hebben verloren. Er zijn ouders die geen toeslagen meer aanvragen. Dit is maatschappelijk gezien een zeer ongewenst effect omdat dit het vertrouwen in de overheid schaadt.
- Vandaag spreek ik ook zelf met een delegatie van de betrokken ouders om van hen persoonlijk te horen hoe zij hierdoor zijn getroffen.
- Nu lijkt er meer mis dan eerder gedacht. De wens om te voldoen aan de maatschappelijke roep tot fraudebestrijding heeft mogelijk geleid tot het ontstaan van een tunnelvisie. Hierdoor lijkt de feitelijke onderbouwing van signalen die hebben geleid tot handelen van Toeslagen in dit dossier minder sterk te zijn dan eerder verondersteld.
- Al eerder heb ik mijn excuses aangeboden aan de ouders. Ook heb ik recent de commissie Donner ingesteld. Naar mijn mening is dit nog niet genoeg.
- Ik ben vastberaden om voor de groep ouders in de CAF 11 zaak nu echt wat te doen. Tevens heb ik samen met de bewindslieden van SZW de intentie uitgesproken om het initiatief te nemen om de toeslagenwetgeving tegen het licht te houden.
- Afgelopen dagen is door juristen – ook met advies van de landsadvocaat – bezien of en hoe het mogelijk is om de 302 ouders in de CAF 11 zaak tegemoet te komen. Dit is bijzonder ingewikkeld vanwege de precedentwerking en de strikte wet- en regelgeving die van toepassing is.
- Daarom heb ik aan dhr. Donner (Vz. adviescommissie) voorgesteld om zijn opdracht op een aantal onderdelen uit te breiden.
- **PM gevolgen adviesaanvraag**
- Daarnaast heb ik dhr. Donner gevraagd om een appreciatie te geven bij deze specifieke toeslagenwetgeving, met name of het kunnen laten meewegen van de menselijk maat hier voldoende onderdeel van uitmaakt.
- Mijn intentie wat voor al deze ouders te betekenen en de uitwerking om de adviesaanvraag van de commissie Donner uit te breiden, zal ik vandaag na de gesprekken met de ouders vatten in een brief die ik **vandaag** aan uw Kamer zal doen toekomen. Daarbij zullen ook de openstaande toezeggingen en onbeantwoorde sets Kamervragen onderdeel van uitmaken.