

To: [redacted] (BOA/Advies); [redacted]; Uijlenbroek, JJM (Jaap) (MT); [redacted] Uijlenbroek; [redacted]
 [redacted] (COMM); [redacted]; [redacted] (DB/FRI); [redacted]; [redacted] N [redacted]
 (BOA/Advies); [redacted]; [redacted] Cleyndert [redacted]; [redacted]
 (BOA/Advies); [redacted]; [redacted] (BEDRIJF); [redacted]; BDG
 Belastingdienst [redacted]; [redacted] (UITVOERINGSBELEID); [redacted];
 [redacted]; [redacted]; [redacted] (BOA/Advies); [redacted];
 [redacted]; [redacted]; [redacted] (HDFEZ/BC); [redacted]; [redacted]
 [redacted] (BOA/BO&P/STAS); [redacted]; [redacted] (FISCALITEIT); [redacted]; [redacted]
 (119) (BJZ/JZ); [redacted]; Blicq, J (Jos) de (MT); [redacted] J. de Blicq; [redacted]
 (UITVOERINGSBELEID); [redacted]; Wesseling, JK (Jasper) (AFP); [redacted] Wesseling; [redacted] IJzerman, JT (Jan)
 (DB); [redacted] IJzerman; [redacted] (FISCALITEIT); [redacted]; [redacted]
 (HDFEZ/BC); [redacted]; [redacted] (UITVOERINGSBELEID); [redacted]; [redacted]
 (BOA/BO&P/STAS); [redacted]; [redacted] (BEDRIJF); [redacted]; [redacted]
 (FISCALITEIT); [redacted]; [redacted] (AFP/SECR); [redacted]; Bogtstra, MS (Marijke)
 (BJZ/JZ); [redacted] Bogtstra; [redacted] Obbink, NST (Niels) (HDFEZ); [redacted] Obbink; [redacted] Stein, P (Peter) (BOA); [redacted] Stein;
 [redacted]; [redacted]; [redacted]
 (FISCALITEIT); [redacted]; [redacted] (BJZ/JZ); [redacted]; [redacted]
 (UITVOERINGSBELEID); [redacted]; [redacted] (UITVOERINGSBELEID); [redacted];
 [redacted]; [redacted] Willems, TJ (Talien) (COMM); [redacted] Willems; [redacted]
 [redacted] (BJZ/JZ); [redacted]; [redacted] (FISCALITEIT); [redacted]; [redacted]
 (HDFEZ/BC); [redacted]; [redacted]; [redacted]; Gelder, JH (Han) van
 (pSG); [redacted] Gelder; [redacted] dg-secretariaat Belastingdienst; [redacted] Secretariaat DG; [redacted]
 (HDFEZ/BC); [redacted]; [redacted] (DB/FRI); [redacted]; [redacted]
 (DB/FRI); [redacted]; [redacted] (BOA/Advies); [redacted]
Cc: [redacted] (UITVOERINGSBELEID); [redacted]
From: [redacted] (UITVOERINGSBELEID)
Sent: Thur 6/27/2019 12:49:44 PM
Importance: Normal
Subject: Dossier AO stopzetten kinderopvangtoeslag (4 juli a.s.)
MAIL_RECEIVED: Thur 6/27/2019 12:49:46 PM
[Oplegnotitie - Dossier AO stopzetten kinderopvangtoeslag.docx](#)
[Bijlage I - Convocatie AO Stopzetten kinderopvangtoeslag.pdf](#)
[Bijlage II - Algemene spreeklijn AO - versie 20190627 \(1245\).docx](#)

Beste allen,

Nu de feitelijke vragen en aanbiedingsbrief in een afrondende fase zitten, moeten we onze blik ook gaan richten op het AO stopzetten kinderopvangtoeslag van volgende week (4 juli, 13:00-16:00, zie convocatie).

De eerste voorbespreking is gepland op vrijdag 28 juni om 15:00 uur. Ter ondersteuning van deze bespreking willen wij bijgevoegde stukken **vandaag** in de tas van de staatssecretaris meegeven:

- Oplegnotitie – Dossier AO stopzetten kinderopvangtoeslag (met twee bespreekpunten). In deze notitie is ook indeling & onderwerpenlijst voor het AO-dossier opgenomen ter bespreking;
- Convocatie AO stopzetten kinderopvangtoeslag;
- Eerste concept algemene spreeklijn AO.

De stukken zijn een eerste aanzet/inventarisatie voor het AO-dossier. De stukken zijn dus nadrukkelijk een conceptversie ter bespreking. Een eerste versie van het volledige AO-dossier (inclusief factsheets en Q&A's) proberen wij vrijdagmiddag rond te sturen.

Graag ontvangen wij eventuele op- of aanmerkingen op bijgevoegde stukken **vóór vanmiddag 15:00 uur**.

Alvast veel dank!

 en 

Den Haag, 20 juni 2019

Voortouwcommissie: **vaste commissie voor Financiën**
Volgcommissie(s):

Bewindsperso(n)(en): staatssecretaris van Financiën, M. Snel

Activiteit: **Algemeen overleg**
Datum: donderdag 4 juli 2019
Tijd: 13.00 - 16.00 uur
Openbaar/besloten: openbaar

Onderwerp: Stopzetten kinderopvangtoeslag

Indicatieve spreektijden per fractie 4 minuten

Agendapunt: **Instelling adviescommissie uitvoering toeslagen**

Zaak: Brief regering - staatssecretaris van Financiën, M. Snel – 29 mei 2019
Instelling adviescommissie uitvoering toeslagen - 31066-487

Agendapunt: **Reactie op verzoek commissie over aanvullende stukken over de CAF-11-zaak**

Zaak: Brief regering - staatssecretaris van Financiën, M. Snel – 13 juni 2019
Reactie op verzoek commissie over aanvullende stukken over de CAF-11-zaak - 31066-492

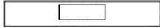
Agendapunt: **Beantwoording vragen commissie over de toezeggingen gedaan tijdens het debat over het evaluatierapport over het onterecht terugvorderen van kinderopvangtoeslagen over o.a. gemaakte kosten voor inschakeling van de Landsadvocaat in het CAF-11 dossier**

Zaak: Brief regering - staatssecretaris van Financiën, M. Snel – 11 juni 2019
Beantwoording vragen commissie over de toezeggingen gedaan tijdens het debat over het evaluatierapport over het onterecht terugvorderen van kinderopvangtoeslagen over o.a. gemaakte kosten voor inschakeling van de Landsadvocaat in het CAF-11 dossier - 31066-493

Agendapunt: **Richting een oplossing voor ouders in de CAF 11-zaak (kinderopvangtoeslag)**

Zaak: Brief regering - staatssecretaris van Financiën, M. Snel – 11 juni 2019
Richting een oplossing voor ouders in de CAF 11-zaak (kinderopvangtoeslag) - 31066-490

- Agendapunt: **De -nog te ontvangen- antwoorden op de feitelijke vragen inzake
Richting een oplossing voor ouders in de CAF 11-zaak
(kinderopvangtoeslag**
- Agendapunt: **De -nog te ontvangen- brief over gedupeerden van het stopzetten van
kinderopvangtoeslag**
- Agendapunt: **De -nog te ontvangen- brief over het proces rond het onderzoek van
EDP-auditors naar stukken in de CAF 11-zaak**
-

Griffier: 

Activiteitsnummer: 2019A02874

Blok 0
Spreeklijn

Spreeklijn

0. De oudergesprekken

- Voordat ik overga naar de beantwoording van uw vragen, wil ik iets zeggen over de betrokken ouders in deze zaak.
- Het gaat om de moeders en vaders – en daarmee ook die kinderen - die door het gebrek aan menselijke maat in de problemen zijn gekomen. Deze gezinnen zijn de dupe geworden van het optreden van de overheid.
- Ik heb deze ouders twee weken geleden gesproken. Hoewel dat zeker geen gemakkelijk gesprek was, ben ik blij om niet alleen hun dossiers te hebben gelezen, maar nu ook hun persoonlijke verhalen te horen.
- Deze verhalen vol boosheid, verdriet, teleurstelling en wantrouwen grepen mij aan. Ik begrijp dat ik het ongemak en onrecht ruim vijf jaar na dato niet meer helemaal recht kan zetten. Wel wil ik mij maximaal inspannen om deze ouders toch tegemoet te komen.
- Voor ik daar verder op inga, wil ik kort het proces van de CAF-11 zaak nogmaals toelichten. Ik onderscheid drie fasen: de onderzoeksfase van het CAF, de behandelfase door Toeslagen en de bezwaar/beroepsfase.

Fase 1. De onderzoeksfase

- In 2011 ontvangt Toeslagen twee e-mails van de GGD over bij het gastouderbureau in kwestie en een inspectierapport over de aangesloten gastouders. Ook ontvangt Toeslagen een niet-formeel bevindingenverslag, waar oneigenlijkheden in naar voren komen.
- Bovenop die eerdere signalen ontvangt het CAF in 2013 een e-mail van de GGD over vermoedens van misbruik van een gastouder.
- Toeslagen draait in 2013 queries in de systemen om informatie te verzamelen, er volgen eind 2013 aanvullende onderzoeken bij zestien

gastouders en in 2014 bij het gastouderbureau. Medio 2014 wordt de casus door de reguliere behandeling van Toeslagen opgepakt.

Fase 2. De behandelfase

- Deze fase start met het stopzetten in plaats van opschorten van de kinderopvangtoeslag van veel ouders. Van een grote groep ouders die kinderopvangtoeslag ontving over het jaar 2014 is de toeslag gestopt. Zij ontvingen een baliebrief om bewijsstukken te overleggen.
- De andere groep ouders ontving toeslag over 2012 en 2013. Bij hen werd de toeslag niet direct gestopt, zij ontvingen een vraagbrief met een verzoek om aanvullende informatie. Wanneer zij die niet konden aanleveren werd de toeslag alsnog gestopt.

Fase 3. De bezwaar- en beroepsfase

- Er zijn daarna veel ouders in bezwaar en al dan niet beroep gegaan of zij hebben klachten ingediend. Daar is - zoals ik ook eerder heb gedeeld - veel misgegaan. De termijnen werden overschreden, niet alle op de zaak betrekking hebbende stukken zijn ingebracht en er kwamen problemen met de vaktechnische lijn naar boven.

Fase 4. Adviescommissie: oplossing CAF 11-ouders

- Dit is zeer beknopt het verloop van het CAF 11 dossier. In deze fasen hebben we te lang in de tunnelvisie gezeten, mede doordat we gelijk kregen van de rechter.
- Recent is een vierde fase gestart waarmee ik het hoofdstuk van onrecht en misstanden definitief wil afsluiten.
- De centrale vraag is nu: wat kan ik voor de betrokken ouders doen mede in het licht van de uitspraak van de Raad van State van april?

- Die vraag heb ik gesteld aan de adviescommissie uitvoering toeslagen onder leiding van de heer Donner.
- De CAF 11-ouders staan voorop, dat is mijn focus. Ik ga mij hard maken om hen tegemoet te komen. Daarbij past dat we in afwachting van dat oordeel van de adviescommissie de invordering, het terugbetalen van de toeslagen, en invorderingsrente bevroeren.
- Ik verwacht uw Kamer spoedig na het reces te kunnen informeren over het deeladvies van de adviescommissie.

Toeslagenwet

- De CAF 11-zaak legt ook het gevoel van onrechtvaardigheid bij de huidige wetgeving bloot. De focus ligt teveel op fraudebestrijding en te weinig op dienstverlening. De menselijke maat ontbreekt.
- Ik heb daarom aangekondigd samen met de staatssecretaris van Sociale Zaken en Werkgelegenheid te kijken of dit anders kan. Want bij kwetsbare groepen past een dienstverlenende houding.
- Hierbij komt ook de vraag op of er naast CAF 11 andere zaken zijn waar ouders zo zijn behandeld. Ik laat de ADR daar onderzoek naar doen. Zij kijken naar alle CAF-zaken die onder de 'oude' werkwijze zijn uitgevoerd. Die werkwijze gold tot medio 2016, waar toeslagen werden stopgezet in plaats van opgeschort.
- Als mij blijkt dat meer ouders zijn getroffen door zo'n behandeling van Toeslagen wil ik daar ook iets doen. In andere woorden, als de adviescommissie uitvoering toeslagen besluit om de CAF 11-zaken anders te wegen, heeft die conclusie uiteraard een bredere weerslag dan CAF 11.
- CAF 11 heeft nu mijn focus, maar uiteindelijk wil ik meer. Ik wil dat we eenieder zorgvuldig behandelen.

Verbeteracties Toeslagen

- Dan wil ik iets zeggen over de ontwikkelingen binnen Toeslagen. De problemen die ik eerder heb benoemd zijn namelijk hardnekkig. Het gaat om het informatiebeheer bij Toeslagen, een betere vaktechnische inbedding en sturings- en managementinformatie.
- Dat zijn dingen waar we hard mee aan de slag zijn met de verbetermaatregelen [pm].
- Tegelijkertijd zijn dit geen zaken die ik over een nacht ijs kan oplossen. Hier is een lange adem voor nodig en die heb ik.
- Ik ben vastberaden om alle lopende acties een plek te geven in de nieuwe organisatie van Toeslagen.

Samenvattend

- Ik besef dat er veel is fout gegaan.
- De schrijdende verhalen van ouders grijpen mij aan en ik begrijp dat ik het ongemak en onrecht niet meer helemaal recht kan zetten. Toch wil ik mij daar maximaal voor inspannen.
- CAF 11 heeft daarom nu mijn focus, maar ik wil met het rapport van de adviescommissie uitvoering toeslagen in de hand ook met de wetgever kijken wat we kunnen doen.
- Wat mij betreft starten we daarmee een nieuw hoofdstuk waarin de menselijke maat weer de boventoon voert.



Ministerie van Financiën

HEDEN
TER BESPREKING
Aan
de staatssecretaris

Cluster
Uitvoeringsbeleid

Inlichtingen

dhr. MSc ☐

T

F

www.minfin.nl

Datum

27 juni 2019

Notitienummer

2019-0000105822

Auteur

Van

Directeur Cd Uitvoerings-
en Handhavingbeleid

Bijlage

Convocatie AO

Algemene spreeklijn AO

notitie

Oplegnotitie - Convocatie en algemene spreeklijn AO
stopzetten kinderopvangtoeslag

Aanleiding

Op 4 juli van 13:00 tot 16:00 uur vindt het Algemeen Overleg (AO) stopzetten kinderopvangtoeslag (KOT) plaats. De eerste voorbespreking is gepland op vrijdag 28 juni om 15:00. Andere voorbesprekingen zijn gepland op dinsdag om 15:45 en woensdag om 15:00. Donderdagochtend wordt een oefensessie met u gepland in klein comité.

Kern

- Bijgaand treft u de convocatie AO stopzetten kinderopvangtoeslag aan.
- Daarnaast treft u bijgevoegd de algemene spreeklijn voor het AO. Deze spreeklijn is gebaseerd op de Kamerbrief "Richting een oplossing voor de CAF 11-ouders" van 11 juni jl.
- U ontvangt maandag het concept van het volledige AO-dossier, waarin alle onderwerpen op de tweede pagina zijn uitgewerkt.

Bespreekpunten

- Graag bespreken wij met u welke **toon** u wilt aanhouden tijdens het debat. In de concept spreektekst is de lijn uit de Kamerbrief van 11 juni jl. het startpunt geweest.
- Daarnaast treft u een voorstel voor de **indeling van het AO-dossier** inclusief onderwerpenlijst aan. Het dossier wordt opgebouwd conform uw wensen ten aanzien van de voorbereiding op het AO Belastingdienst van 19 juni. Wij bespreken graag of alle onderwerpen voldoende zijn afgedekt en waar u in het dossier de focus op wilt hebben.

Onderwerpenlijst en indeling AO-dossier

- Overzichten en aantallen worden weergegeven in korte factsheets (op basis van de (geactualiseerde) set van factsheets die u op 14 juni jl. heeft ontvangen).
- Er worden Q&A's voorbereid voor alle gevoeligheden en vragen die de afgelopen weken in de media en door Kamerleden aan bod zijn gekomen.

0. Inleiding	▪ Spreeklijn
1. Fase 1: onderzoeksfase	▪ CAF algemeen ▪ Populatie CAF-11 ▪ Signalen GGD ▪ Query ▪ Onderzoek zestien gastouders ▪ Onderzoek gastouderbureau ▪ Weging: geen fraudecasus GOB
2. Fase 2: Behandelfase	▪ Stopzetten ▪ Uitvraag balle- & vraagbrieven ▪ Beoordeling bewijsstukken
3. Fase 3: Bezwaar/(hoger)beroep en klachten	▪ Aantallen ▪ Overschrijding wettelijke termijn ▪ Verstrekken stukken ▪ Civiele procedure GOB ▪ Ontwikkeling jurisprudentie (uitspraken RvS) ▪ Landsadvocaat
4. Fase 4: Oplossing CAF 11-ouders	▪ Adviescommissie (1): herbeoordeling Toeslagen/LA ▪ Invordering bevroren
5. Beleid Adviescommissie uitvoering toeslagen ADR NO SZW	▪ Adviescommissie (2 en 3): andere gevallen ▪ IBO Toeslagen ▪ ADR: opdracht ▪ Nationale ombudsman ▪ Gesprekken SZW ▪ SZW verbeteracties
4. Gebruik nationaliteit & AP	▪ Wet BRP ▪ Toekennen ▪ Risicoclassificatiemodel ▪ CAF-zaken ▪ Onderzoek AP
6. EDP-auditors	▪ Opdracht afbakening ▪ Beperkingen: FIOD, storing, technische beperking ▪ Beoordeling te verstrekken stukken ▪ Beoordelingsproces ▪ Q&A's n.a.v. signalen Kamerleden tijdens AO Belastingdienst
7. Lopende acties	▪ SG-traject ▪ Verbetermaatregelen ▪ Kinderombudsman ▪ Terugkoppeling oudergesprekken
8. Overig	▪ Informeren Kamer ▪ Klokkenluider ▪ Cultuur Belastingdienst en Toeslagen ▪ Wat klopt er niet in de pers