

To: Gelder, JH (Han) van (pSG) [Gelder]; [redacted] (COMM) [redacted]; [redacted]
(HDFEZ/EO) [redacted]; Stein, P (Peter) (BOA) [Stein]; [redacted] (HDFEZ/BC) [redacted]
From: Bogtstra, MS (Marijke) (DJZ/MT)
Sent: Mon 9/23/2019 5:59:23 PM
Importance: Normal
Subject: samenwerkingsoverleg/ commissie Donner en Taskforce
MAIL_RECEIVED: Mon 9/23/2019 5:59:25 PM
[bijlage. notitie 2 herbeoordeling toeslagen versie 14.38.docx](#)

Dag allen,

Zoals besproken, stuur ik jullie het eerder opgestelde document over hoe na advies van de Commissie Donner te handelen. Concreet punt van aandacht is dat er een taskforce zou worden opgericht die al voorbereidend werk verricht en meteen na advies commissie verder aan de slag kan.

Groet,

Marijke

NB Naar aanleiding van de voorgenomen inzet van de landsadvocaat zoals in deze notitie staat: na een overleg met de landsadvocaat is besloten dat ze de rol die voor hen was genoemd, niet op zich nemen. De landsadvocaat is advocaat voor de Staat en niet een interne of externe auditor. Zo'n rol kan beter op een andere wijze worden belegd.

Voorstel opstellen beleidskader 302 CAF 11 dossiers en rol Adviescommissie uitvoering toeslagen

Beleidskader

- Voorstel is om de 302 dossiers van ouder(s) betrokken bij de CAF 11 zaak nogmaals te laten beoordelen, om te bezien hoe deze mensen tegemoet kunnen worden gekomen.
- Voor de elementen waarnaar moet worden gekeken zal door de Adviescommissie een **beleidskader** moet worden opgesteld waar in ieder geval op de volgende elementen moeten worden gewogen:
 - a. Recht op kinderopvangtoeslag met inachtneming menselijke maat;
 - b. Compensatie proceskosten en invorderingskosten;
 - c. (Invorderings)rente;
- Tevens wordt verzocht te kijken naar de mogelijkheid tot het geven van een schadevergoeding. Dit is van een andere orde dan bovenstaande drie elementen, vanwege de complexe juridische onderbouwing die hiervoor nodig is.
- De herbeoordeling wordt door een gemandateerde taskforce (aanspreekpunt de projectleider) uitgevoerd op basis van het beleidskader van de Adviescommissie.
- De taskforce zal bestaan uit medewerkers blauw (bijvoorbeeld particulieren) en/of groen (douane). De administratieve ondersteuning vindt plaats door medewerkers van toeslagen. De taskforce stelt een werkplan op.
- De landsadvocaat zal worden gevraagd om een oordeel aan de voorkant over het opgestelde werkplan en een oordeel aan de achterkant of op correcte wijze uitvoering is gegeven aan het werkplan en of het beleidskader op de juiste wijze is uitgevoerd.

Daar bij zijn 7 fases te onderscheiden in afhandeling dossiers:

- a. Dossiers ordenen en ter beschikking stellen;
Hierin is onvermijdelijk een rol weggelegd voor Belastingdienst/Toeslagen. Belastingdienst/Toeslagen verstrekt huidige vigerende kader wat is gehanteerd. Daarbij is het goed om dit proces door onafhankelijk persoon te laten begeleiden. Voorstel: iemand uit taskforce (bijvoorbeeld de lavaco Toeslagen).
- b. De taskforce stelt een werkplan op.
- c. De taskforce categoriseert de 302 CAF 11 dossiers in een iteratief proces over de beleidskaders met de Adviescommissie.

- d. De Adviescommissie ontwikkelt het beleidskader op basis van een categorisering van de 302 CAF 11-dossiers door de adviescommissie. Over deze beleidskaders zal worden gecommuniceerd in het eindrapport.
- e. De taskforce herbeoordeelt de dossiers (met in voorkomende gevallen in afstemming met Adviescommissie). De verantwoordelijkheid voor de herbeoordeling ligt bij de taskforce als onderdeel van het bestuursorgaan Belastingdienst. De adviescommissie heeft geen eigenstandige beslissingsbevoegdheid op dossierniveau.
- f. De administratieve afhandeling vindt plaats door de taskforce met (administratieve) ondersteuning van Belastingdienst/Toeslagen).
- g. De landsadvocaat geeft aan de voorkant een oordeel over het opgestelde werkplan en toetst achteraf of op correcte wijze uitvoering is gegeven aan het werkplan en of het beleidskader op de juiste wijze is uitgevoerd.

Uitvoering

- De herbeoordeling wordt door de taskforce (aanspreekpunt de projectleider) uitgevoerd op basis van het beleidskader van de Adviescommissie.
- De dossiers worden getoetst op basis van het beleidskader door medewerkers van de taskforce.
- De taskforce zal bestaan uit medewerkers blauw (bijvoorbeeld particulieren) en/of groen (douane). De administratieve ondersteuning vindt plaats door medewerkers van toeslagen. Nadrukkelijk worden medewerkers met betrokkenheid vanuit verleden met dossier in deze fase niet betrokken.
- De leden van de taskforce wordt bemenst met medewerkers buiten Belastingdienst/Toeslagen. De mandatering en geheimhouding zullen nog nader uitgewerkt worden.

Verbinding commissie, taskforce, ministerie van Financiën

- De projectleider van de taskforce is de liaison met het secretariaat adviescommissie.
- De door het Ministerie van Financiën aangewezen coördinator is aanspreekpunt voor vragen met betrekking tot opstellen beleidskader van de CAF 11 dossiers.

Omvang project

- In totaal zijn er 302 ouders bij CAF-11 betrokken.
- Waar zal in ieder geval naar worden gekeken:
 - a. De originele aanvragen van de totale populatie;
 - b. Welk deel wel/niet is toegekend;

- c. Hoeveel (invorderings)rente en (invorderings)kosten in rekening zijn gebracht;
- d. Of er concrete aanwijzingen (nader te definiëren) zijn voor flagrante fraude;
- e. Proceskosten en als er wel procedures zijn geweest moet worden gekeken naar de nog niet vergoedde proceskostenvergoeding inclusief griffierechten. Dat is afhankelijk in hoeverre 'het grijze gebied' wordt onderzocht.

Naast deze elementen wordt apart ook gekeken naar geleden schade (materiële en immateriële).

Aandachtspunt

- Er zal ongetwijfeld sprake zijn van non-respons. Welke dossiervorming is nodig om inspanningen voldoende vast te leggen.