



CAF 1504 Hondewacht Plan van aanpak

Aanleiding en doelstelling

Casus Hondewacht heeft betrekking op gastouderbureau [] Over dit bureau zijn zowel goede als slechte signalen ontvangen. De slechte signalen zijn met name afkomstig van afdelingen binnen Belastingdienst Toeslagen (zoals de afdeling Uitval/Uitworp). Daarnaast had de voorganger van gastouderbureau [] gastouderbureau [] welke opereerde onder dezelfde leiding, geen goede reputatie. Om deze redenen bestaan er twijfels over de rechtmatigheid van kinderopvangtoeslag bij aanvragers die voor hun gastouderopvang bemiddeld worden door gastouderbureau []

Casus Hondewacht heeft als doel om te achterhalen wat de status is van gastouderbureau [] Is hier wellicht sprake van een facilitator van onrechtmatige aanvragen van kinderopvangtoeslag? Of gaat het om een bureau dat op rechtmatige wijze kinderopvang bemiddelt? Om hier helderheid over te krijgen, zal een onderzoek aan de hand van een steekproef worden uitgevoerd.

Populatie

Totale populatie:

De gehele populatie bestaat uit 3.125 aanvragers van kinderopvangtoeslag die gebruikmaken, of hebben gemaakt, van gastouderbureau [] Aan dit bureau zijn 2.315 gastouders verbonden. Dit aantal is inclusief afgewezen en uitgeschreven LRKP-nummers. Exclusief deze afgewezen en uitgeschreven nummers blijven er 1.120 gastouders over. Hiervan zijn 520 gastouders actief na 1 januari 2014 via enkel gastouderbureau [] Zij zijn dan ook niet bij eventuele andere gastouderbureaus aangesloten.

Populatie steekproef:

Uit de 520 gastouders wordt een 10%-steekproef genomen. Een groep van 51 wordt als representatief gezien. Aan deze 51 gastouders zijn 475 verschillende aanvragers verbonden. Deze zijn in 3 groepen onder te verdelen:

- 64 uit Den Haag en omstreken.
- 122 uit de Randstad.
- 289 uit de rest van Nederland.

Deze 3 groepen dienen vertegenwoordigd te worden in de steekproef. Per groep zijn willekeurig 17 aanvragers geselecteerd. Dit vormt een groep van 51 aanvragers, het representatieve aantal. Deze 51 aanvragers maken gebruik van 54 verschillende gastouders. In totaal maken 87 aanvragers gebruik van deze gastouders. Er is besloten om naar al deze aanvragers te kijken, niet slechts het representatieve aantal van 51. Op die manier komen er mogelijk ook bepaalde verbanden naar voren, bijvoorbeeld een gastouder die in totaal meer kinderen opvangt dan het aantal geregistreerde kindplaatsen. De groep van 87 aanvragers vormt dan ook de populatie van de steekproef.

Toezicht strategie

Steekproef:

Gezien de gemengde signalen over gastouderbureau [] is gekozen voor de toepassing van een steekproef. Deze steekproef zal meer duidelijkheid moeten geven omtrent de rechtmatigheid van kinderopvangtoeslagen waarbij de opvang is bemiddeld door gastouderbureau []. Indien uit het onderzoek blijkt dat het merendeel van de toeslagen onrechtmatig verkregen is, zal er ook op de overige aanvragers buiten de steekproef toezicht dienen plaats te vinden.

Vooronderzoek:

In het vooronderzoek dient voor iedere aanvrager uit de steekproef ten minste de volgende vragen beantwoord te worden met betrekking tot de toeslagjaren 2014 en 2015:

- In welke periode is via gastouderbureau [] opvang afgenomen? En wat is het toeslagbedrag voor de betreffende periode?
- Hoeveel opvanguren per maand zijn door de burger opgegeven?
- Wat is de naam en het LRKP-nummer van de gastouder?
- Voor hoeveel kindplaatsen is de gastouder geregistreerd?
- Hoeveel kinderen vangt de gastouder op voor de betreffende vraagouder?
- Bij welke kinderopvanginstelling(en) is eventueel opvang afgenomen voorafgaand aan de periode dat bij gastouderbureau [] opvang is afgenomen? En naar welke kinderopvanginstelling(en) is de aanvrager eventueel overgestapt?
- Van welke kinderopvanginstelling(en) maakt de aanvrager eventueel gebruik gelijktijdig met gastouderbureau []?
- Zijn de vraagouder en toeslagpartner werkenden in loondienst, studenten, ondernemers of uitkeringsgerechtigden?

De antwoorden op deze vragen worden in een Excel bestand genoteerd, waardoor op overzichtelijke wijze een beeld van de populatie gevormd kan worden.

Vervolgacties:

Naar alle 87 aanvragers zal een vraagbrief met kenmerk CAF VI KOT worden gestuurd. In deze brief wordt gevraagd de volgende bewijsstukken aan te leveren voor de periode van januari 2014 tot en met juni 2015 (of een kortere periode indien de toeslag niet voor de gehele periode is aangevraagd):

- Alle contracten met de kinderopvanginstelling(en);
- Maandelijkse facturen;
- Jaaropgave van de kinderopvang over 2014;
- Bewijsstukken waaruit blijkt dat de aanvrager dan wel toeslagpartner de kinderopvangkosten heeft betaald. Bijvoorbeeld bankafschriften of een schermprint van internetbankieren. Bij kwitanties en contante betalingen moeten de bankafschriften meegestuurd worden waaruit blijkt dat de bedragen van de rekening zijn opgenomen;
- Urenstaten van de gastouder;
- Loonstroken van de aanvrager en de eventuele toeslagpartner.

Er wordt een termijn van 3 weken gegeven om te reageren op bovenstaand verzoek. Naar burgers die niet binnen de gestelde termijn reageren, zal een brief met kenmerk CAF VI KOTR gestuurd worden met nogmaals het verzoek bovenstaande bewijsstukken aan te leveren. Hiervoor wordt een termijn van 2 weken gegeven.

De aangeleverde bewijsstukken worden vervolgens beoordeeld op rechtmatigheid. Indien uit deze beoordeling blijkt dat de toeslag onrechtmatig is verkregen, wordt deze op nihil gesteld. Bij burgers die geheel niet reageren op beide verzoeken, wordt de toeslag ook op nihil gesteld. Verder wordt bij burgers die niet alle gevraagde stukken aanleveren, de toeslag mogelijk ook op nihil gesteld. Het kan echter in bepaalde gevallen op zijn plaats zijn om eerst na te gaan of de burger het ontbrekende stuk alsnog (binnen korte termijn) kan aanleveren.

Bij alle 87 aanvragers binnen de steekproef zal bewijsstukken opgevraagd moeten worden. Hierop wordt geen uitzondering gemaakt in het geval van eventuele niet-risicovolle aanvragen. Wordt er namelijk niet bij alle aanvragers in de steekproef bewijsstukken opgevraagd, dan zal de steekproef in waarde afnemen.

Zachte stopzetting:

Er zal voor deze zaak geen zachte stopzetting uitgevoerd worden. Van een dergelijke stopzetting wordt regelmatig gebruik gemaakt bij CAF-zaken om te voorkomen dat de betreffende populatie mogelijk onrechtmatige toeslagen blijft ontvangen gedurende het onderzoek. Gezien de aard van deze casus, zou dit echter niet gepast zijn. Er zijn namelijk nog geen doorslaggevende signalen aanwezig dat er sprake is van een facilitator. Daarnaast zou een zachte stopzetting bij een kleine groep aanvragers binnen de gehele populatie, de steekproef, niet rechtvaardig zijn ten opzichte van de resterende aanvragers.

Gevolgen in de keten

Klacht:

Gemiddeld dient naar aanleiding van een CAF-zaak, 6% van de burgers een klacht in. Als we dit als uitgangspunt nemen, kunnen we ervan uitgaan dat 6 burgers een klacht gaan indienen. Naar verwachting zal dit aantal dichtbij de werkelijkheid liggen, dan wel iets lager zijn. In principe bestaat het vermoeden dat vanwege betere communicatie (zowel schriftelijk als telefonisch) en een kortere behandeltermijn, minder klachten dan voorheen ingediend zullen worden.

Daarnaast zal geen zachte stopzetting worden uitgevoerd, wat vermoedelijk ook tot minder klachten zal leiden.

De eerste klachten kunnen mogelijk ingediend worden in week 27, aangezien dan de eerste vraagbrieven verstuurd zullen worden. Echter zal de beoordelingsbrief eerder tot klachten leiden dan de vraagbrief. Deze worden in de weken 31 tot en met 39 verstuurd.

Bezwaar:

Gemiddeld gaat naar aanleiding van een CAF-zaak, 23% van de burgers in bezwaar tegen de beslissing. Als we dit als uitgangspunt nemen, kunnen we ervan uitgaan dat 20 burgers in bezwaar gaan. Naar verwachting zal dit aantal dichtbij de werkelijkheid liggen, dan wel iets lager zijn. Het gaat in deze zaak slechts om een steekproef en er is nog geen zekerheid dat er sprake is van een facilitator, waardoor het aantal afwijzingen wellicht lager uitvalt dan in een gebruikelijke CAF-zaak. Daarnaast wordt er geen zachte stopzetting uitgevoerd waartegen men in bezwaar zou kunnen gaan. Deze omstandigheden zullen vermoedelijk tot minder bezwaren leiden dan gebruikelijk.

De beoordelingen en mogelijke nihil stellingen zullen plaatsvinden in de weken 31 tot en met 39. De verwachting is dan ook dat de eerste bezwaren kunnen binnenkomen in week 32. De laatste bezwaren, die binnen de bezwaartermijn van 6 weken zijn ingediend, zullen binnenkomen in week 45.

Fraude:

Aan de afdeling Fraude zal gevraagd worden welke aanvragers bij hun bekend zijn in het systeem FSV, zodat hiermee rekening gehouden kan worden tijdens de beoordeling. Daarnaast zal bij een vermoeden van fraude op niveau van de aanvrager (niet de facilitator), het betreffende BSN aan de afdeling Fraude worden doorgegeven. Ook zullen de BSN's van aanvragers die in zijn geheel niet hebben gereageerd op onze brieven en waarbij hiertoe aanleiding is, worden doorgegeven aan de afdeling Fraude. Hiertoe is bijvoorbeeld aanleiding als uit de bewijsstukken van de overige aanvragers fraude of onrechtmatigheid blijkt. Het kan bij deze BSN's op zijn plaats zijn om eerst contact op te nemen met de kinderopvanginstelling. Dit om na te gaan of de betreffende kinderen bekend zijn bij de instelling en daadwerkelijk opgevangen worden. Zo ja, dan is het wellicht niet nodig om de BSN's door te geven aan de afdeling Fraude.

Handhavingsregie:

De resultaten van de steekproef worden teruggekoppeld aan de afdeling Handhavingsregie. Op basis hiervan kan namelijk besloten worden of de totale populatie aan verder toezicht onderworpen moet worden.

Planning en mijlpalen

Week 17: Intake.

Week 18: Plan van aanpak opstellen.

Week 27 t/m 28: Vooronderzoek en CAF VI KOT versturen.

Week 32 t/m 36: CAF VI KOTR versturen bij geen reactie en binnengekomen bewijsstukken beoordelen.

Week 37 t/m 38: Bewijsstukken beoordelen naar aanleiding van CAF VI KOTR en/of stopzetten van toeslagen bij geen reactie.

Week 39: Eindrapportage.

Week 52: Evaluatierapportage.

Colofon

Auteur:

Datum eerste versie: 1 mei 2015

Opdrachtgever: Handhavingsregie

Contactpersonen: