

Beantwoording vragen Commissie AUT t.b.v. eindadvies

Categorie: B. Aanverwante zaken en vergelijkbare dossiers

Vraagnummer: 3

Beantwoord door: en

Datum:

Vraag:

Geef in de tijd aan op welke momenten de CAF-aanpak al dan niet is gewijzigd en geef ook de motivatie van deze wijzigingen aan.

Antwoord:

Binnen Belastingdienst/Toeslagen (B/T) is een proces ingericht voor het oppakken van fraudesignalen die zien op een mogelijk georganiseerd verband wat betreft misbruik / oneigenlijk gebruik van toeslaggeld. Dit proces heette tot 2018 binnen B/T het "CAF-proces". Dit moet nadrukkelijk niet verward worden met het Combiteam Aanpak Facilitators (CAF) van de Belastingdienst Breed. Gelet op de verwarring tussen de naamgeving van het interne proces (CAF-proces) binnen B/T en het CAF Belastingdienst-Breed is er in 2018 voor gekozen om – tijdens een herijking van het proces – het proces binnen B/T voortaan "TWO-proces" (TWO staat voor Twee Wekelijks Overleg) te noemen.

Het TWO is omstreeks 2014 ontstaan en voortgekomen uit een behoefte tussen IST, Fraude en Handhavingsregie om zaken af te stemmen. Nadrukkelijk was het toen geen beslis-orgaan over wat de vervolgstappen in bepaalde casussen moest zijn. In 2016 is het STEAM opgericht. Pas vanaf dat moment is het TWO beslissingen gaan nemen over hoe zaken – voortkomend uit het STEAM-verder moesten worden opgepakt. De verslaglegging hierover heeft destijds onvoldoende aandacht gehad.

In 2016 is de werkwijze in de CAF-zaken gewijzigd zonder dat de aanleiding daarvoor is vastgelegd. Vanaf dat moment is het voorschot kinderopvangtoeslag niet meer op vergelijkbare wijze stopgezet als in de CAF 11-zaak. In maart 2017 oordeelde de Raad van State dat de stopzetting van het voorschot kinderopvangtoeslag door Toeslagen niet in overeenstemming is met de systematiek van de Algemene wet inkomensafhankelijke regelingen omdat Toeslagen bij de stopzetting van het voorschot in strijd met de voor opschorting geldende regels heeft gehandeld.

Begin 2018 heeft er een herijking van het proces plaatsgevonden. Er is onder meer beschreven hoe het proces er uit ziet en ook is er vanaf toen aandacht besteed aan de noodzaak van een adequate en accurate verslaglegging. Vanaf 2018 is hierop een duidelijke verbetering zichtbaar.

De voornoemde wijzigingen zien op aanpassingen binnen CAF-toeslagen. De CAF-brede samenwerking is verder niet gewijzigd.