



TER INFORMATIE

Aan
de staatssecretaris

115
11
gaag oorzak over hoe
nu verder in deze casus.

Directoraat-Generaal
Belastingdienst

Inlichtingen

@minfin.nl
www.minfin.nl

Datum
14 november 2018

Notitienummer
2018-0000195390

Auteur

Van

Kopie aan

notitie

Comparitie civiele procedure CAF 11-project

Aanleiding

Op 13 november 2018 vond de comparitiezitting plaats in de civiele procedure tussen het gastouderbureau in het CAF 11-project en de Staat der Nederlanden. In deze notitie informeren wij u over deze zitting en over het verdere procesverloop van deze procedure.

Kern

- Het gastouderbureau heeft tijdens de zitting betoogd dat Toeslagen jegens hen onrechtmatig heeft gehandeld, doordat de uitbetaling van de kinderopvangtoeslag aan vraagouders die door hen werden bemiddeld is stopgezet. Zij menen dat hierdoor een enorme schade is ontstaan en dat de Toeslagen (de Staat) deze schade moet vergoeden.
- De Landsadvocaat heeft deze stellingen betwist.
- Opvallend was dat de advocate van het bewuste gastouderbureau heeft aangegeven alle stukken in deze zaak van een medewerker van Belastingdienst/Toeslagen te hebben ontvangen. Ter onderbouwing van deze stelling heeft zij het *ongelakte* evaluatierapport CAF 11 Hawaii (dat u gelakt vertrouwelijk aan de Kamer heeft verstrekt) overgelegd. Ook heeft zij aangegeven te beschikken over de lijst met 317 burgerservicenummers en over alle CAF-onderzoeken te beschikken.
- Naar verwachting doet de rechter op 16 januari 2019, onder voorbehoud van uitsstel, uitspraak.

Toelichting

Procedure

Op 12 maart jl. heeft het gastouderbureau in het CAF 11-project een civiele procedure aangespannen tegen de Staat der Nederlanden. In deze procedure vraagt het gastouderbureau aan de rechter om het onrechtmatig handelen door Belastingdienst/Toeslagen jegens te bevestigen. Als de rechter dit beslist zal het gastouderbureau de inhoudelijke procedure starten over de vraag of de Staat een schadevergoeding verschuldigd is en zo ja tot welk bedrag. De bewijslast ligt primair bij het gastouderbureau.

Het standpunt dat de landsadvocaat heeft ingenomen, is dat de stopzetting van de kinderopvangtoeslag bij de vraagouders niet categorisch onrechtmatig kan worden geacht en de stopzetting hoe dan ook niet onrechtmatig jegens het gastouderbureau kan zijn, nu het gastouderbureau geen gerechtigde tot de kinderopvangtoeslag is.

De rechter heeft een zogenaamde comparitie bevolen om inlichtingen van de betrokken partijen te krijgen. Voorafgaand aan deze comparitiezitting op 13 november 2018 heeft de advocaat van het gastouderbureau schriftelijk op 12 en 29 oktober jl. 61 stukken aan de rechtbank en de landsadvocaat gezonden.

Deze zijn toegevoegd aan het procesdossier. In vergelijking tot andere zaken zijn deze stukken laat in de procedure gebracht en het zijn er veel. Het zijn onder andere de diverse brieven/antwoorden aan de Kamer, mediaberichten en uitkomsten van procedures van de vraagouders en de Inspectierapporten van de GGD.

De zitting van 13 november

Tijdens de zitting heeft de advocate van het gastouderbureau hoofdzakelijk het woord gevoerd. Een samenvatting hiervan:

- Zij meent dat in alle gevallen ten onrechte de (uitbetaling van) kinderopvangtoeslag is stopgezet, dat het gastouderbureau het ondernemen onmogelijk is gemaakt, dat de klanten (gastouders) als gevolg daarvan zijn vertrokken en dat zij als gevolg daarvan personeel hebben moeten ontslaan.
- Ook is zij van mening dat de Belastingdienst 'niet integer handelt' (heeft gehandeld). Zo zou de Belastingdienst tot op de dag van vandaag stukken achterhouden, is een document gepostdateerd en spreken medewerkers van de Belastingdienst niet de waarheid. Zij meent ook dat het gastouderbureau onderwerp van een fraudeonderzoek is geweest.
- Ook meent zij dat de Belastingdienst/Toeslagen het de vraagouders onmogelijk heeft gemaakt alsnog de kosten te betalen.
- De advocate heeft aangegeven van een 'wel integer persoon in de organisatie' alle stukken in deze zaak te hebben ontvangen. Bij de 61 hiervoor genoemde nader overgelegde stukken heeft zij het *ongelakte* evaluatierapport CAF 11 Hawaii (dat u gelakt vertrouwelijk aan de Kamer heeft verstrekt) overgelegd ter onderbouwing van haar stellingen. Ook heeft zij aangegeven te beschikken over de lijst met 317 burgerservicenummers. Dit aantal wordt genoemd in de opbrengsttabel als opgenomen in de evaluatie. Zij gaf daarnaast aan over alle CAF-onderzoeken te beschikken.

De landsadvocaat heeft vervolgens stellingen van de advocate betwist, vragen van de rechter beantwoord en daarbij onder andere verwezen naar de brief aan de Kamer van 11 september 2018.

Het verdere proces

Het proces de komende weken kent drie fasen:

- Het proces-verbaal van de zitting wordt waarschijnlijk in de komende twee weken opgesteld. Partijen mogen hierop schriftelijk reageren. Wij hebben al werkafspraken hierover met de landsadvocaat gemaakt.
- Het vonnis is bepaald op 16 januari 2019 (het komt voor dat de rechter haar beslissing uitstelt).
- Indien de rechter beslist de vordering toe te wijzen zal in een volgende procedure het schadeaspect aan de orde komen. Het gastouderbureau heeft al aangegeven dat deze vordering aanzienlijk zal zijn.
- De verwachting is dat het gastouderbureau en de advocate de komende weken de publiciteit zal zoeken om haar zaak te blijven bepleiten.

Parafenoverzicht

Werkmap

Onderwerp: Zitting gastouderbureau CAF 11-project

Nummer: 2018-0000029787

Algemeen taakverzoek: BDG: Advies aan om te paraferen. 14/11

In lijn met de mail van gisteravond over de comparatiezitting CAF 11, vinden jullie bijgaand de informatienotitie aan de staatssecretaris.

Document: Comparatie civiele procedure CAF 11-project (2018-0000195390)

Naam	Datum en Tijd	Inbox
(MT)	14-11-2018, 14:26	Paraferen
(COMM)	14-11-2018, 13:42	COMM voor Paraferen
(BEDRIJF)	14-11-2018, 12:54	DGBEL/Bedrijf Financieel Paraferen
(MT)	14-11-2018, 12:29	DGBEL/MT Fiscaliteit Paraferen
(UITVOERINGSBELEID)	14-11-2018, 11:50	DGBEL/Uitvoeringsbeleid Paraferen
(BJZ/BBO)	14-11-2018, 16:14	BJZ/BBO Paraferen