

Casus Danny De
Terugkoppeling WtP 20131014

INHOUDSOPGAVE

1	Overzicht	1
1.1	Aanleiding	1
1.2	Opbouw notitie	1
1.3	Voorbereiding	1
1.4	Resultaten	2
1.5	Aanvullende analyse	3
1.5.1	Convergent	3
1.5.2	Waardering bevindingen	4
1.5.3	Betalingen	4
1.5.4	IP-analyse	5
2	Verslag WIP's	6
2.1	GC	6
2.2	GC	7
2.3	GC	8
2.4	GC	9
2.5	GC	11
2.6	GC	12
2.7	GC	13
2.8	GC	14
2.9	GC	15
2.10	GC	16
2.11	GC	17
2.12	GC	18
2.13	GC	19
2.14	GC	20
2.15	GC	21
2.16	GC	22
2.17	GC	23
2.18	GC	24
2.19	GC	25
2.20	GC	26
2.21	GC	27
2.22	GC	28
2.23	GC	29

Casus Danny De _ WIP's _ 20141013

2.24	GC	LRK-id	00
2.25	GC	LRK-id	01
2.26	GC	LRK-id	02
2.27	GC	LRK-id	03
2.28	GC	LRK-id	04
2.29	GC	LRK-id	05
2.30	GC	LRK-id	06
2.31	Overzicht relaties met LRK		07
3	Overzichten		09
3.1	Betrokken kinderopvang-instellingen (2014)		09
3.2	Aanvragers		40
3.3	Overzicht waardering aanvragen		44

1 OVERZICHT

1.1 AANLEIDING

In de eerste van 2014 zijn er uit het Toeslagen/1 audit een signaal gekomen over het mogelijk misbruik van kinderopvang-toeslagen door toeslag-aanvragers die gebruik maken van opvang door gastouders welke zijn gerelateerd aan een aantal gastouderbureaus. Een eerste analyse wees uit dat deze gastouderbureaus mogelijk zelf een centrale rol zouden kunnen spelen bij de mogelijke misbruik: deze gastouderbureaus zouden dit mogelijke misbruik eventueel faciliteren. Een dergelijke rol kan binnen de Belastingdienst worden onderzocht door het Combiteam Aanpak Facilitators (het "CAF"). In het CAF is besloten om:

- één gastouderbureau uit te lichten;
- bezoeken (Waarnemingen ter Plekke of twee WIP's) af te leggen bij de gastouders welke in 2014 een relatie hebben met dit gastouderbureau. Deze WIP's zijn uitgevoerd op 13 oktober 2014, met een enkele herhaling op 14 oktober 2014.

Daarnaast heeft Toeslagen besloten de betrokken toeslag-aanvrager te verzoeken (schriftelijk) informatie aan te leveren om de rechtmatigheid van toegelichte kinderopvang te kunnen bevestigen.

1.2 OPBOWINGSTITIE

Deze notitie is als volgt opgebouwd:

- Hoofdstuk 1: samenvatting, resultaten en aanvullende analyses. Deze resultaten bevatten persoonlijke conclusies van de betrokken analisten;
- Hoofdstuk 2: verslagen van de WIP's. Deze verslagen bevatten onder andere de persoonlijke waarnemingen, interview details en conclusies van de betrokken medewerkers;
- Hoofdstuk 3: overzicht betrokken kinderopvanginstellingen;
- Hoofdstuk 4: overzicht betrokken toeslag-aanvragers.

1.3 VOORBEREIDING

Er zijn een aantal voorwaarden verbonden om in aanmerking te komen voor kinderopvangtoeslag. Een van deze voorwaarden is dat gebruik moet worden gemaakt van goedgekeurde en geregistreerde kinderopvang-organisaties. Dit betekent in feite dat een dergelijke kinderopvang-organisatie moet zijn geregistreerd in het "Landelijk Register Kinderopvang en Pausruimteplekken" (het LRP) en moet beschikken over een uniek nummer: het LRP-id.

Het LRP is een openbaar register, en Toeslagen ontvangt periodiek een overzicht van de gegevens in dit register. M.b.v. een dergelijk overzicht (versie eind september 2014) zijn de betrokken gastouders geselecteerd (zie hoofdstuk 3). B/Ca heeft m.b.v. de LRP-id's van deze gastouders naasteaan welke toeslaaanvragers in het (toeslag)jaar 2014 een kinderopvangtoeslag hadden of hebben waarbij gebruik is gemaakt van een (of meer) van de geselecteerde gastouders (zie hoofdstuk 4).

Medewerkers van de Belastingdienst hebben de WIP's overzichts m.b.v. deze gastouders en aanvragers gegevens.

Toeslagen heeft 175 aanvragers¹ schriftelijk gevraagd (dagtekening 22 september 2014) gegevens aan te leveren om de rechtmatigheid van hun toeslag te kunnen controleren. Als onderdeel van dit onderzoek zijn, in afwachting van de resultaten, lopen de kinderopvangtoeslagen per 1 november 2014 stopgezet zodat er op 20 oktober 2014 geen betalingen meer plaatsvinden.

De populatie voor het betreffende GUS² bevat 19 aanvragers. Hiervan maken er 53 deel uit van de populatie waarvan reeds gegevens zijn uitgevraagd. De aanvullende 26 aanvragers zijn 17 oktober 2014 aangeboden aan Toeslagen/productie om hier eveneens gegevens voor op te vragen om de rechtmatigheid te kunnen beoordelen en, in afwachting van de resultaten van het nader onderzoek, de lopende kinderopvangtoeslag zo spoedig mogelijk te stoppen.

1.4 RESULTATEN

De resultaten van de WIP's³ zijn:

- In een aantal gevallen werden de gastouders, ook bij herhaling, niet aangetroffen op het opvangadres. In het CAF is beslist om deze gastouders in week 44 nog een bezoek te brengen. Als de gastouder dan wederom niet wordt aangetroffen, kan worden gesteld dat deze gastouders geen gastouder-opvang leveren. Dit betekent dat kan ernstig worden getwijfeld aan de rechtmatigheid van de kinderopvangtoeslag-aanvragen waarbij gebruik is gemaakt van deze gastouders.
- In een aantal gevallen gaven de gastouders aan geen gastouderopvang te leveren aan (de kinderen van) aanvragers welke wel in 2014 een kinderopvangtoeslag hebben gekregen en daarbij hebben aangegeven gebruik te maken van deze gastouders. Dit betekent dat kan ernstig worden getwijfeld aan de rechtmatigheid van de kinderopvangtoeslag-aanvragen waarbij gebruik is gemaakt van deze gastouders. Dit betreft voor abruig 28 aanvragers.
- In een aantal gevallen hebben de gastouders aangegeven gastouderopvang te leveren maar (veel) minder als de aanvrager in de aanvraag heeft vermeld. Dit betekent dat (in meer of mindere mate) kan worden getwijfeld aan de rechtmatigheid van de kinderopvangtoeslag-aanvragen waarbij gebruik is gemaakt van deze gastouders.
- Bovendien zijn resultaten zijn aanleiding om te stellen dat er naar alle waarschijnlijk sprake is van misbruik van toeslagen. Dit mogelijke misbruik is van dien mate dat dit eventuele misbruik van toeslagen mogelijk moet zijn gemaakt door of met medeweten van het betrokken gastouder bureau.
- In een aantal gevallen zijn twijfels gerezen of de ruimtes wel voldoen aan de hygiëne- en kwaliteitseisen die gelden om te kunnen worden geregistreerd als gastouder. Dit wordt opgenomen met de betrokken GGD's en gemeenter.

¹ Deze populatie is bepaald n.v.v. de analyse van het originele signaal uit het Toeslagen/fraudedatam.

² GUS: gastouderbureau

³ Via hoofdstuk 4

Versie van 17-10-2014 10:36:46

1.5.2 Waarde ring bevindingen

In een aantal gevallen is gesproken met gastouders. N.a.v. deze gesprekken is de kwaliteit van de (toeslag)aanvragen gewaardeerd.

- Als de gastouder verklaarde dat deze de kinderen niet kent terwijl de aanvrager een kinderopvangtoeslag in 2014 ontving of ontvangt op basis van gastouderschap door deze gastouder: **foute aanvraag**
- Als de gastouder verklaarde dat deze de kinderen niet kent terwijl de aanvrager een kinderopvangtoeslag in 2014 ontving of ontvangt op basis van gastouderschap door deze gastouder, als de daadwerkelijke opvanguren afwijken van de opvanguren uit de aanvraag voor kinderopvangtoeslag, als er onvoldoende administratie was van de daadwerkelijke opvanguren etc: **twijfelachtige aanvraag**

Op basis van de gesprekken tot dusverre is de stand:

- "foute" aanvragen: betreft 23 aanvragers, tot dusverre betaald m.b.t. het toeslagjaar 2014 aan de desbetreffende "foute" aanvragers: ca € 220.000;
- "twijfelachtige" aanvragers: betreft 72 aanvragers, tot dusverre betaald m.b.t. het toeslagjaar 2014 aan de desbetreffende "twijfelachtige" aanvragers: ca € 580.000;

Voor het toeslagjaar 2014 is aan de betrokken totale aanvragers populatie tot dusverre betaald ca. € 880.000.

1.5.3 Betalingen

De betalingen van kinderopvangtoeslagen voor deze populatie aanvragers voor het toeslagjaar 2014 zijn, indien ze zijn betaald aan de diverse aanvragers en niet aan het GOB, overgenomen op 128 bankrekeningen. De Betalingsdienst beschikt over de gegevens van de bankrekening van het GOB. Een eerste analyse van deze bankrekening wijst uit dat er omhoog (groter) betalingen zijn te vinden van de bankrekeningen van de aanvragers op de bankrekening van het GOB. Dit is in strijd met de zijn. kassierfunctie die voorschrijft dat de betalingen van de vraagouder aan een GOB en van het GOB aan de gastouder gratis, transparant en inzichtelijk moet zijn. Hiervoor zijn de volgende oorzaken te noemen:

- Er wordt een nog onbekende rekening gebruikt;
- Er worden contante betalingen gedaan.

Toeslagen beschikt niet over de mogelijkheden om dit verder te analyseren.

1.5.4 IP-analyse

Aanvragen voor en wijzigingen van toeslagen worden nu elektronisch gedaan. Aanvragers moeten hiervoor m.b.v. hun DigiD verbinding maken met het Toeslagenportaal. Sinds mei 2013 vindt registratie plaats van de IP-adressen, de BSN's en de tijdstippen geregistreerd die worden gebruikt om m.b.v. het toeslagenportaal toeslagen-aanvragen en -wijzigingen digitaal in te dienen.

De 79 toelag-aanvragers in deze casus hebben sinds mei 2013 gebruik gemaakt van 627 IP-adressen. Hierbij vallen twee IP-adressen op:

IP-adres	Voorkomsten (BSN's)	percentage van de totale populatie
	16	20%
	15	19%

Toeslagen beschikt niet over de mogelijkheden om dit verder te analyseren.

2 Verslag WIP's

2.1 GO LRIK-ID

Toeslagengegevens

BenKind	LRIK-ID

- Kinderen stonden niet op maandstoot van over juni 2014 (van GGD gekregen)
- Vanaf 3 maart 2013 in LRIK via
- Kort aan de deur gesproken moest weg.
- Is nu schoolgaand.
- Heeft max op 1 kind gepast 4 dagen (niet op woensdag) van 7:00 tot 16 of 17:00 uur (achter naam kind kon ze even niet aangeven)
- Heeft ogepast t/m juli / sept. 2013
- Via advocaat geld gecclaimd en gehad t/m april 2014 (was in loondienst dus had recht op geld ook al was er geen werk meer)
- Loondienst eerst bij later veranderd in Contactpersoon
- Loon per maand € 1.100 en 200 uren.
- Betreft op rekening
- Berekening 10 uur x 4 dgn x 52 = max 173 uur/mnd voor 1 kind
- 3 kinderen onbekend.

2.2 LINK-ID

Toeslagengegevens

	Rokkind	IRK-ID

Uren op urenstaat Juni 2014 : Kind 231 uur
 Kind 106 ½ uur
 Kind komt niet voor

- uitgebreid besproken (er was ook een hulpverlener)
- Heeft schulden krijgt daarvoor hulp van /
- Is in aug. 2014 weer benaderd door van GOB }> Zege
- bedrogen te zijn door aparte notitie
- NOOIT kinderen opgevangen.
- Geen geld ontvangen rek. nr. (ING bank)
- Contact persoon was / bemiddellingsmedewerker GOB
- Contract GOB-GO getekend op 28 aug. 2013, ingaande 28-8-2013
- RIF d. 28-8-2013 uitgevoerd door
- 28-8-2014 uitgevoerd door

- Kind
- betreft WEL kontract GO¹ en VO² aanwezig.
 - Getekend op 3-3-1-2013 door vraagouder ingaande 1-11-2013 128 uur/maand tarief € 5,17
 - Brieft d.d. 2-11-2013 ... Kind uitgeschreven per 2-11-2013
 - Kind is 1 dag geweest, nooit geld gehad.

heeft zelf ook 2 kinderen in basisschool leeftijd... omdat ze NIET werkt past ze zelf op kinderen NIET op een ouwing.

- ☐
- Alle koppelingen lijken niet juist.
 - GO zegt nooit geld gehad te hebben... maar ook nooit te hebben opgepast.
 - 2 kinderen van deze GO komen nu tegen bij een andere GO op de lijst
 - gijt zelf ook twee onrechte GO's te krijgen ALSVRAAGOUWER
 - In kontract staat minimaal 60 uur afname per maand.

¹ GO: gastouder

² VO: vraagouder of twee de contractpartner van de gastouder. Meestal is dit ook (de partner van) een toeslag-aanvrager.

2.3 GGD [redacted] LRK-ID

DSM [redacted]

Geen kinderen op tuchstaten en op Query Toeslagen.

[redacted] juligderid gesproken.

- Contract met [redacted] d.d. 11-4-2013.
- [redacted] heeft aan dat [redacted] het contract NUUUII getekend heeft, [redacted] vond de pens die [redacted] sprak niet betrouwbaar. (contract in 2voud bij GGD gezien)
- Heeft NOOIT opgevangen en zal dit ook niet gaan doen
- Heeft gevraagd om zich uit te laten schrijven wordt niet gedaan.

- ☐
- Mail aan GGD gestuurd.. Hoe kan inschrijving in LRK zijn gedaan als er nooit een contract getekend is? Of is contract met handtekening aanwezig?
 - Volgens BD T geen Toeslagen op deze GGD.. dat klopt dus.

2.4 [] LRK-10

Totaalgegevens

Bu	Bskind	LRK-id	Opmerkingen
			urenblad juni > 209 % uur
			urenstaat juni > komt niet voor
			urenstaat juni > komt niet voor
			urenstaat juni > 129 % uur
			urenstaat juni > 57 uur
			urenstaat juni > komt niet voor
			urenstaat juni > komt niet voor
			urenstaat juni > komt niet voor
			urenstaat juni > komt niet voor
			urenstaat juni > komt niet voor

Ook worden opgegeven:

Weloo uren staat juni niet op query

knd	ouder	uur
224 1/2		224 %
224 %		

[] uitgebreid gesproken.

- Heeft veel contracten maar alles door elkaar en dubbel en vaak niet getekend.
- Van koppeling VO [] bij GO contract tussen VO en GOB aanwezig.
- Deel van 2 kinderen ieder 220 uur, ingesloten 1 GO-G-2013.
- Uren worden vaak bijgehouden, handtekening van het GOB.
- Ik ben niet in kantoor, moet ik bij per maand per koppeling gaan.
- Wat ik krijg controleer ik niet.
- Omdat ik van 1 vraagouder in [] licht dat ik te weinig uren kreeg ben ik uren wat gaan bijhouden... als ik de uren aan het GOB doe geef ik de papieren weg.

⁷ Dit zijn de kinderen van GO [] -> hier dus optredend als VO [] kinderen komen al vanaf 2008/2009 niet meer.

⁸ Dit zijn de kinderen van GO [] -> hier dus optredend als VO [] kinderen komen al vanaf 2008/2009 niet meer.

⁹ Opvang is 12 sept. 2014 gestart -> nog geen contract gehad: GOB heeft het te druk.

¹⁰ Opvang is 22 sept. 2014 gestart -> nog geen contract gehad: GOB heeft het te druk.

¹¹ Opvang 2012/2013 gestopt, van deze VO kwam maar 1 kind in kind per [] [], andere kinderen kwamen niet -> voordat kind heel weinig uur: ik ontvang € 40 of € 60 per maand.

- 1x uren per mail doorgegeven. Zie kopie mail.

----- Oorspronkelijk bericht -----

Van: []

Dinamisch: 11-10-2014 13:54 (GMT+01:00)

Aan: []@outlook.com

Onderwerp: Opvang uren van []

214 dit maand

Ik probeerde te kijken wat ik nog heb maar kunnen ze niet vinden volgens mij de andere heb ik telefonisch doorgegeven.

- Normaal uren of telefonisch of niet doorgegeven.



- Opvang is NIET te controleren, geen bewijs van opvang.
- Inkomsten stroom niet te controleren... GO weet zelf niet wat ze moet ontvangen en voor hoeveel uur. Uren overzichten die we zagen, alleen van laatste maand... kloppen niet.
- Huis onoverzichtelijk / rommel / oppas kind op bank voor TV >> geen aandacht.
- Veel uren kloppen niet... GO past wel op maar onduidelijk wanneer op wie.
- Alle STUKKEN van GOB [] weggegooid... NIETS bewaard.

2.5 [] LRK-10 []

Toeslagen: op query geen kinderen

Bevindingen:

Nu lerg duidelijk isgeerde [] van uit het i dam veraf de 1e verducing. Feitelijk welgerde [] on te woore te staan en liet ons dan ook niet binnen. [] had geen brief van de BLD ontvangen waarin ons bezoek werd aangekondigd d.m.v een afspraak. Ir is uitgelegd, dat die ook niet was verzonden, maar dat wij wel een brief bij ons hadden.

[] was bezig met schoonmaken en het huis was een puinhoop! Wij werden voor een gesprek, hoe kort ook, niet binnen gelaten! Het gesprek heeft zich wel op straat nog even voortgezet. Hierin gaf [] aan bij GDB [] en [] ingeschreven te staan. [] gaf aan nog nooit op kinderen te hebben opgepast en het waarschijnlijk ook nooit gaat doen. In 2012 heeft ze bij [] haar diploma's behaald. Hiervoor heeft [] geld aan [] moeten betalen. Hoeveel is niet bekend. Toen [] benmaal haar papieren had heeft ze nooit op pas-kinderen tebedeeld gekregen. Inmiddels staat [] niet meer ingeschreven bij [] maar nog wel bij []

2.6 GO [] LRIK-10 []

Toeslagengegevens

Ben	BsoKind	LRIK-id	Opmerkingen
[]			> konstukt aanwrdig
			> konstukt aanwrdig
			> onbekend bij GO
			> onbekend bij telU
			> onbekend bij telU

Extra info:

Tijdens bezoek geen kinderen aangetroffen. Via GO [] zou [] (niet) de opvang verzorgen voor een [] (). Bedrag per uur € 5,-.
M.b.t. [] (i.s.z.) te melden dat [] tot ca. nnt/april 2014 kinderopvang verzorgde. Het uurloon zou € 4,- per uur bedragen. Omdat uitbetaling voor de opvang uitbleef met als reden dat de BLD de toeslagen niet zou uitbetalen, is [] gestopt met [] (contact met [] vanaf december 2013). Een adequate urenadministratie kinderopvang werd niet bijgehouden. Betalingen zouden volgens contract(en) moeten verlopen.
De opvanguren die 3 kinderen van [] () (hij) met [] () (haar) bekend, maar staan in de systemen.

¹¹ Opvang gestopt maart/april 2014 / geen uren staten en GO kreeg 11 €¹² betaald.

¹² Opvang gestopt maart/april 2014 / geen uren staten en GO kreeg 11 €¹² betaald.

Versie van 17-10-2014 10:35:46

2.7 GO [] LRK-ID []

Toestegen: op query geen kinderen

>>> Er wurden geen kinderen opgevraagd. Tijdens het bezoek was één eigen kind aanwezig.

Extra info:

[] gaat aan nog nooit op kinderen te hebben opgepast en het waarschijnlijk ook nooit gaat doen. Tijdens het bezoek was één eigen kind aanwezig.

Via [] heeft [] een opleiding GO genoten. Dit betrof 1 dag school + zelfstudie. Via Zadkine Rotterdam heeft [] het diploma Helpende Zorg & Welzijn, niveau 2 behaald. Omdat

[] een gemeentelijke uitkering geniet, zijn de opleidingskosten door de gemeente betaald. Zij

is in contact met [] gekomen via vriendinnen. [] zou tegenwoordig 7 uur per week werkzaam zijn voor []. Er zijn geen contracten.

2.8 GO LRK-10

Totaalgegevens

Bu Bskind LRK-id Opmerkingen

--	--	--	--

extra info:

Niet ind aanwezig, of leje op de deur.

is per 22-8-2014 uitgescheven als gestouder en is inmiddels verhuurd naar We hebben

daarom ook niet aangetroffen op het adres

2.9 GO LRK-ii

Toeslaggegevens

Ben	BisKine	LRK-id

Opmerkingen

Ja, bekend
Nee, onbekend
Nee, onbekend
Ja, bekend
Ja, bekend
Ja, bekend

- Zijn er contracten tussen vraaggevers (VO) en Gastouderbureau (GOB) en/of gastouders (GO) en GOE? Ja
- Via welk GOB loopt de oppas? en
- Zijn er uren staten? (Maandstaten) / Ja
- Zijn er facturen? Nee, wordt online geregistreerd -> zie bijlage
- Zijn er beslatingbewijzen? Ja -> zie bijlage
- Zijn er kwitanties? Ja -> zie bijlage
- Welke vergoeding krijgt de GO? Vanaf welk rekening nummer betaald? Ja, zie bijlage
- Wordt er nog steeds opgepast? Ja

Opmerkingen:

- Alles wat er goed uit en bijdragenplichtige had volgens ons alles goed op orde. Tevens alles meegegeven en gemeld
- Adres LRK is voorlig woonadres van belastingplichtige. Volgens haar wel doorgegeven...

2.10 GO [redacted], LRK-ID [redacted]

Totaalgegevens

Bu	Bvskind	LRK-ID	Opmerkingen
[redacted]	[redacted]	[redacted]	Ja, bekend
			Ja, bekend
			Ja, bekend
			Ja, bekend
			Ja, bekend
			Ja, bekend
			Ja, bekend
			Nee, onbekend
			Nee, onbekend
			Nee, onbekend

- Welke kinderen worden opgevangen, welke periode, op welke dagen, hoeveel uur? Tijdens het bezoek waren er geen kinderen aanwezig. GO was vrij cq. hadden afgebeeld, maar er wordt wel opgepast.
- Zijn er contracten tussen vraagouders (VO) en Gastouderbureau (GOB) en/of gastouders (GO) en GOF? Problemen met [redacted] want niet meer betaald gekregen, dus inmiddels gestopt. Nu is [redacted]

Opmerkingen:

- Souken bijvraagd: dit is alles wat GO van [redacted] heeft. Is verder gegaan met [redacted] maar dat kan via internet, online inloggen, bekeken worden. In overleg en tegen GO gezegd, dat we nu geen inloggen en eventueel wordt er nog contact opgenomen als men de stukken van [redacted] nog wilt inzien.
- Adres LRK [redacted] is vorig woonadres van belastingplichtige. Volgens haar wel doorgegeven.
- De vijf bedragen (zie bijlage) zijn de laatste storting van [redacted] geweest. Hebben wij op de rekening gezien. .

2.1.1 GO LRK-id

Toeslaggegevens

Naam Bskind LNK-id Opmerkingen

Gastouder aanwezig. Geen kinderen in de woning. GO is in loondienst (oproepskracht) bij GCB sinds 7 augustus 2014 (contract). De verdiensten bedragen € 9,75 (bruto) per uur. GO wordt per bank betaald. GO heeft uitkering soc. dienst. Inkomsten komen in mindering op uitkering. GO past op 1 kind. Vanaf september 2014. Dinsd. van 09.15 tot 13.45. Daarnaast nog eenmalig op 2 kinderen gepast gedurende 4 uur. Familienamen van de kinderen en/of VO weet GO niet. Contactpersonen voor GO bij GCB zijn en . De heeft ☐ wel eens gesproken, maar nooit contact mee gehad. Gewerkt uren worden telefonisch doorgegeven aan GO legt niets vast in het uren maar zegt dit in het vervolg wel te gaan doen. Volgens Farel betaald zou GO op 2 kinderen passen. 1 voor 128 uur, 1 voor 220 uur.

2.1.2 GGD [] LINK-ID []

Toeslaggegevens

Bsn BsnKind LKK-id Opmerkingen

Bsn	BsnKind	LKK-id	Opmerkingen

Niemand aanwezig. 2nd lijkt duidelijk bevoord, link is crimineel door gesloten gordijnen. Bel is stuk. Geen reactie op kloppen en met brievenbus. Na een paar uur nog een terug geweest zonder resultaat. Bij de huren aangeheld zonder succes.

Op 14 oktober nogmaals bezocht. Heeft een opvang meer in [] in 2014, wel in 2013.

Contactpersoon was [] en []mdat de zoot [] in de klas zit bij één van [] kinderen.

2.13 GO LKK-id

Toeslaggegevens

Bsn BsaKind LKK-id Opmerkingen

--

Gastouder aanwezig: 2 kinderen in de woning. GO zegt ondernemer te zijn. Geeft RO Waan in aanligte IS 2013. GO doet geen zaken meer met sinds oktober 2013. Dit blijkt ook uit door het GOB verscreide jaargegave. GO werd per tank betaald. Uren werden niet doorgegeven omdat de opvang (van 1 kind 5 dagen per week van 08.00 tot 18.00) tegen volledige uren ging. VO wilde in de vakantie zijn zoon thuis houden. VO wensde niet over deze vakantieperiode te betalen voor opvang. Dit heeft geleid tot einde van de samenwerking van GO met GOB. GO werkt nu met 2 andere GOB's en . GO weet dat figendeem van de is of zou zijn. GO zegt deze persoon nooit gesproken of gezien te hebben was haar contactpersoon.

De verduisteringen bedroegen € 4 per uur. GO werd per tank betaald.

GO vangt nu (voor de andere GOB's) vier kinderen op. Twee in de tijd (07.00-17.30, met uitsloper tot 19.00) en twee voor en na school (07.00-08.15 en 16.00-17.30 met uitsloper tot 19.00).

Volgens Excel bestand zou GO op 7 kinderen passen. 3 voor 230 uur, 2 voor 128 uur, 1 voor 150 uur en 1 voor 202 uur.

2.14G0 LUK-ID

Toeslaggegevens

--

Niemand aanwezig. Rand lijkt verlaten. Er staat een raam open, verder zit alles potdicht, gordijnen gesloten. Woning maakt van buitenaf rommelige indruk. Er wordt niet opengedaan. Inkijk is uitgesloten. Na een uur nog eens terug geweest zonder enig resultaat.

Op 14 oktober nogmaals bericht, weer niemand thuis.

2.15 GO LUK-10

Opvang kinderen:

Op Quay toedagen	aan VO	Naam VO	aan kind	voornaam kind	Achter naam kind	Aantal Uren Opvang
JA						220
JA						128
NEE						128
JA*						220
NEE						220

- is volgens de LUK sinds 8-11-2012 ingeschreven bij was sinds 1-10-2012 in loondienst bij en werkte op de administratie en ging ook samen met de opvangkosten van de GO's langs om deze te betalen.
- In 2013 is ze ook begonnen met het werk als GO.
- In loondienst ontving ze eerst € 1.500 en later € 2.100 (toen ze ook als GO ging werken).
- Sinds 1 januari 2014 is ze als freelancer aan het werk bij en dus niet meer in loondienst.
- Nu ontvangt ze € 3.700 als ze alle bovengenoemde kinderen opvangt. Per VO wordt het geld door overgemaakt. Dus per maand worden drie bedragen overgemaakt.
- Opvang van kind is per 1-9-2014 geschorst omdat de VO geen KUI meer ontvangt.
- Er worden geen urenlijsten bijgehouden, ze krijgt de uren uitbetaald die in het contract staan.
- Als de VO niet betaald, dan ontvangt de GO ook geen geld. Het risico ligt dus bij de GO.
- Er zijn facturen, maar daar staan hogere bedragen op dan ontvangt. Ze staat niet hoe dat kan maar durft daar niet achteraan te gaan.
- Conclusie, wij hebben het idee dat hier echt kinderen opgevangen worden. Of de uren kloppen kunnen we niet nagaan.

2.16GD [redacted] LRK-ID

Op Query toedagen	Bsn VC	Naam VC	Bsn kind	Voornaam kind	Achter naam kind	Aantal Uren Opvang
JA						230
JA						100
NEE						90
NEE						60
NEE						60

- [redacted] staat volgens LRK per 28-08-2013 ingeschreven bij [redacted]
- Staat per 28-12-2012 ingeschreven bij [redacted] maar is daarmee gestopt
- Is bezig om zich bij [redacted] in te schrijven
- Kind [redacted] niet en heeft dat kind nooit opgevangen.
- De laatste drie kinderen betreft BSO opvang op woensdag
- Houdt per kind in een schriftje de opgevangen uren bij en wat ze met de kinderen doet.
- Geeft deze uren niet door aan [redacted] ze krijgt de uren die op het contract staan uitbetaald.
- Per VO wordt het geld door [redacted] verzemaakt. Dus per maand worden meerdere bedragen overzemaakt.
- Conclusie, wij hebben het idee dat hier echt kinderen opgevangen worden. Of de uren kloppen kunnen we niet nagaan.

2.17G0

LRIK-ID

- Volgens de Query Toelagen zijn er geen gegevens van kinderen bekend.
- [] werd volgens LRIK van 5-5-2013 tot en met 22-1-2014 ingeschreven bij [] en vanaf 15-10-2013 bij []
- [] verklaarde dat [] geen "verklaring goed gedrag" kan krijgen en daarom geen kinderen mag opvangen van de GDB's.
- Ze heeft thuis wel 4 kleinkinderen wonen (en die staan ook volgens BVR ingeschreven bij haar) omdat de moeder (haar dochter) werkt en studeert.
- Conclusie, ze heeft verklaard nimmer kinderen opgevangen te hebben en dat klopt met de Query van Toelagen.

2.18GG [] LRK-id []

Toeslagengegevens

Bkn Bskind LKK-id Opmerkingen

--

- Op 13 oktober 2014 een bezoek gebracht. De GO is beeldend kunstenaar en was erg druk met een opdracht van een klant dat die weg af moest zijn. Afspraak gemaakt dat we morgen 14 oktober terugkomen.
- Op 14 oktober 2014 terug geweest. GO gesproken [] past niet meer op kindjes via GO's [] heeft [] in 2014 ook niet gezien. In 2013 heeft [] in de periode van mei tot en met augustus op kindjes gepast van [] door [] slechte ervaringen met [] is [] bij [] gestopt [] betaalde slecht, er werden slechte afspraken gemaakt en de afspraken die gemaakt waren, kwam [] niet na.
- Op de kinderen die op de lijst van toeslagen staan, past [] kind op, echter niet via [] Deze kinderen lopen via GO's [] in het LRK is [] bij [] uitgeschreven per 10-9-2014. Dit GO's [] boden [] ingetrokken op 15 september 2013 en daar staat ze nog steeds ingeschreven.
- Conclusie: op de kinderen waarvoor KOT wordt aangevraagd, wordt wel opgepast maar niet via GO's [] Dit was wel zo in de periode dat ze voor [] werkzaam was maar de opvang van de kindjes is meegegaan naar het nieuwe GO's []

2.19G0

LRK-ID

- Op 13 oktober 2014 een bezoek gebracht. Bij het aanbellen deed niemand open. Een mijnheer hing uit het raam en vroeg voor wie we kwamen. Toen wedat vertelden, zei hij dat hij dacht dat ze er wel was. Op onze vraag of hij de deur van het portiek open wilde doen, weigerde hij dat. Dat mocht niet volgens de regels.
- Op 14 oktober 2014 nogmaals een bezoek gebracht. Niemand thuis, er werd niet open gedaan.
- Conclusie: de GIO niet gesproken.

2.20G

LRK-id

Toeslagengegevens

Naam	Bsakiid	LRK-id	Opmerkingen

- Past op dit moment nog op 2 kindjes, waarvan 1 kleinkind. [] hoort niet ontvangt een bijstandsuitkering volgens onze gegevens. Volgens de GO werkt [] full time bij een Tandheelkliniek, over deze dienstbetrekking is bij ons niets bekend.
- De VO van het 1st kindje studeert full time, ontvangt studiefinanciering en een bijstandsuitkering [] en ik vroeg ons af of je wel KOT mag ontvangen als je een uitkering hebt en/of full time studeert.
- De GO heeft ook nog op 2 andere kindjes opgepast, deze opvang is per 1-9-2014 voor beide kindjes gestopt. Op het contract met [] staat opvang voor 80 uur per kind. Volgens de toeslaggegevens wordt er respectievelijk voor 186 uur en 220 uur een KOT gevraagd.
- In 2014 is ze vanaf juni 2014 in dienst van [] Daarvoor was ze in dienst bij [] [] Tot juni 2014 heeft [] geen uren bij te houden. Vanaf juni 2014 geeft [] dat telefonisch door dat [] Vanaf nu moet ze dat in gaan vullen in de computer via een programma van [] maar dat heeft [] nog niet gedaan.
- Het salaris vanaf juni 2014 halveert als [] in dienst gaat bij [] De is vreemd omdat over de maanden juni tot en met augustus ze hetzelfde aantal uren oppast. Volgens [] komt dit omdat één VO nog niet heeft betaald aan [] dat krijgt [] ook niet uitbetaald.
- Conclusie: er wordt wel opgepast op kindjes maar op 2 kindjes werd veel minder uren opgepast dan KOT is gevraagd. Bij een ander kindje studeert de moeder full time en heeft daarbij een bijstandsuitkering. Het risico van niet betalen van de VO aan [] ligt bij de GO. Als de VO niet betaald dan krijgt de GO minder uitschuld. Dat is haar verklaring dat haar salaris, als ze van [] bij [] in dienst komt, halveert.

2.2.1 GO LRK-id

Toeslagengegevens

Bsn	BsaKind	LRK-id	Opmerkingen

- Bij ons bezoek waren er 2 kleine kinderen aanwezig, één van en 1 opaskindje, beide rond de 2,5 jaar.
- post totaal op 5 kinderen, 4 kinderen pas na schooltijd (BSO) en één kindje de gehele dag. Dit kindje was aanwezig bij ons bezoek.
- Van 2 kinderen die na schooltijd komen, heeft de moeder een bijstandsuitkering van de gemeente. In 2013 een bedrag van € 18,096. Ook in 2014 heeft de moeder een uitkering. Geen andere inkomsten. Van één van deze 2 kinderen is het BSN op het contract van anders dan het werkelijke BSN van dit kind. Het BSN op het contract bestaat helemaal niet.
- post ook nog op 3 andere kinderen, 2 BSO en 1 de gehele dag. Deze kinderen kwamen niet voor bij de gegevens van toelagen. Bij het doorlezen van de verslagen van de andere collega's bleek dat er voor deze 3 kinderen KOT is aangevraagd bij een andere GO.
- GO is niet in loondienst maar zelfstandige. Zij houdt 2 facturen waar op allebei de uren stonden van de eerste 2 kinderen. Niet van de andere 3 kinderen. Vreemd want als je oppast, wil je toch ook je geld ontvangen. kon geen betaling en lasten zien omdat er geen internetverbinding was.
- In een agenda houdt de werkelijke uren bij. Iedere maand gaat naar op om deze uren door te geven.
- Conclusie: er wordt wel opgepast op kinderen maar één VO ontvangt een ruim bedrag aan bijstandsuitkering en heeft daarnaast geen andere inkomsten. Van de andere 3 kinderen van één familie heeft zij sinds juni 2014 nog niet betaald gekregen. Deze 3 kinderen staan geregistreerd bij een andere GO dan de ze.

2.2.2 GC [redacted] LRK-id

Toeslagengegevens

Bsn BsnKind LRK-id Opmerkingen

[redacted]

Adres bezocht op 13 oktober 2014 om 11.45 uur en 14.00 uur op beide tijdstippen niemand aangetroffen.

2.23GG0 [redacted] LRK-ID

Adres bezocht om 17:50 uur op genoemde tijdstip nemand aangezocht. Omdat volgens het toeslagen-overzicht geen gegevens over op te vangen kinderen bekend zijn dit adres maar 1 maal bezocht.

2.2460 [] .LRK-ID []

Vraagouders	BSN	Kind	BSN	Opmerkingen
[]		[]	[]	aanwezig
				aanwezig
				aanwezig
				aanwezig
				aanwezig
				aanwezig
				stopgezet
				aanwezig
				aanwezig
				Niet bekend bij GD
				Niet bekend bij GD

- Adres bezocht om 9:30 uur, an gesprekken met mevrouw []
- Betr aft een galerijwoning waar de toegangsdeur naar de galerij afgesloten is. Op het balkon werd na 2 keer pas geroepen. Tijdens ons bezoek was [] dochter en 2 opvang kind [] aanwezig die lag te slapen.
- Opvallend was dat [] alles wist op te noemen, ze had alles paraat.
- [] verki met de gestudeerde bureau [] en [] Daar gestouder werkt momenteel met 5 vraagouders. Opvang voor [] stopgezet.

2.25GG  LRK-10

Toeslagengegevens

Bsn BsnKind LRK-id Opmerkingen

			
---	--	--	--

Adresbericht om 11:15 uur en 14:30 uur op beide tijdstippen niemand aangetroffen

2.2.6.6

LRK-ID

Toeslaggegevens

bsn ouder naam

kind

opmerkingen

Vanaf maart 2014, contract afgesloten op 12-8-2013

Onbekend

1 dag in 2013 opgevangen, geen contract opgemaakt

in 2014 1 maand opgevangen via

- Heeft tijdens het gesprek gezegd dat vanaf maart 2014 op het kind van past.
- De naam past helemaal niets spreekt gebrekkig Nederlands.
- Op 14-10-14 via e-mail het contact tussen GO en VO ontvangen.

2.27 G0 [redacted] LRK-ID

Toeslagengegevens

bu	ouder	naam	kind	opmerkingen
				Tot 1-08-14
				tot 1-08-14
				nog geen contract opgesteld.
				Tot 1-8-14
				Tot 31-12-13
				Tot 31-12-13
				Alleen juni-dec 2013, contract dd 20131120
				Alleen juni-dec 2013, contract dd 20131120

- Tijdens deze tijd gesproken met [redacted] heeft aangegeven per 01-08-14 in lering met de opvang te zijn gestopt, omdat de ouders volgens [redacted] door Toeslagen voorlopig op nul waren gezet. Gaf verder aan dat [redacted] op 1-8-14 met een opleiding pedagogisch werken niveau 3 te zijn begonnen en dat haar eigen kinderen vanaf dat moment worden opgevangen door [redacted] in [redacted] Daarmee werden [redacted] eigen kinderen opgevangen door [redacted] moeder.
- De uit en werelden duur [redacted] zelf in de agenda bijgehouden en werden tel. doorgegeven aan [redacted].
- Op 15-10-2014 voornemen om nogmaals bezoek te brengen aan G0 [redacted] om te zien of daar de kinderen van mw. [redacted] worden opgevangen. Volgens [redacted] heeft [redacted] van school.

2.2860

LRK-ID

Toeslaggegevens

bsn

naam

kind

opmerkingen

In 2013 1 keer geweest

van 1-1-13

Aanvang heden, contract niet getekend

tot 1-9-14

Deze kinderen waren onbekend

Deze kinderen waren onbekend

van 20130411 tot 20131227

van 20130411 tot 20131227

Kind is maar paar weken geweest

Niet op de lijst

Niet op de lijst

Niet op de lijst

Niet op de lijst

Niet op de lijst

Niet op de lijst

Tijdens het gesprek is gebleken dat [] in loondienst (nu uren contract) was bij [] en later bij [] ontvangt een uurloon van € 9,62. Echter in sept. 14 heeft [] een loonschrift waarop vermeld staat 83 uur x € 9,62 = € 798,46. [] heeft echter volgens haar zeggen veel meer uren opgevangen en heeft daar eigenlijk nooit op geleid. [] is med io 2014 medgedeeld dat haar salaris minder zou worden en heeft dit nooit echt goed gecontroleerd. Daarnaast zijn er een aantal namen aangetroffen die niet op de lijst stonden vermeld.

2.29GG [redacted] LRK-ID

[redacted]
[redacted]
Op 20141013 om ongeveer 11.20 en 13.45 langsgeweest er beide keren niemand thuis
aangetroffen. Volgens het toelagen-overzicht zijn er geen gegevens over op te vangen kinderen
bekend.

2.30GD

LRIK-ID

- Welke kinderen worden opgevangen, welke periode, op welke dagen, hoeveel uur? Vier dagen per week: maandag, dinsdag, donderdag en vrijdag. Eind november komt broertje er bij.
- Zijn er contracten tussen vraagouders (VO) en Gastouderbureau (GOB) en/of gastouders (GO) en GOE? Via welk GOB loopt de oppas? [redacted]
- Wordt er nog steeds opgepast? Per 14/3/2014

Opmerkingen:

GO heeft alleen ingeschreven staan en een cursus bij [redacted] gehad, maar niet op kinderen gepast.

2.3.1 OVERZICHT RELATIES MET LUK

1. GO [redacted] LUK-id [redacted] geen opvang meer sinds sept 2013
2. GO [redacted] LUK-id [redacted] nooit opvang via het GOB
3. GO [redacted] LUK-id [redacted] nooit opvang via het GOB
4. GO [redacted] LUK-id [redacted] wel opvang via het GOB
5. GO [redacted] LUK-id [redacted] nooit opvang via het GOB, wel diploma via het GOB
6. GO [redacted] LUK-id [redacted] geen opvang via het GOB meer sinds maart 2014 (ruzie)
7. GO [redacted] LUK-id [redacted] nooit opvang via het GOB, wel diploma via het GOB
8. GO [redacted] LUK-id [redacted] uitgeschreven per 22-8-2014 als GO en verhuisd naar [redacted]
9. GO [redacted] LUK-id [redacted] wel opvang via het GOB
10. GO [redacted] LUK-id [redacted] geen opvang meer via het GOB wel via een ander GOB
11. GO [redacted] LUK-id [redacted] wel opvang via het GOB
12. GO [redacted] LUK-id [redacted] geen opvang meer voor het GOB in 2014
13. GO [redacted] LUK-id [redacted] geen opvang via het GOB meer sinds oktober 2013
14. GO [redacted] LUK-id [redacted] tijdens 3 bezoeken niemand aangekomen
15. GO [redacted] LUK-id [redacted] wel opvang
16. GO [redacted] LUK-id [redacted] wel opvang
17. GO [redacted] LUK-id [redacted] nooit kinderen opgevangen of query
18. GO [redacted] LUK-id [redacted] geen opvang meer via het GOB of query
19. GO [redacted] LUK-id [redacted] wel iemand thuis deed niet open
20. GO [redacted] LUK-id [redacted] wel opvang
21. GO [redacted] LUK-id [redacted] 2 keer bezocht niemand thuis
22. GO [redacted] LUK-id [redacted] 2 keer bezocht niemand aangekomen
23. GO [redacted] LUK-id [redacted] niemand aangekomen
24. GO [redacted] LUK-id [redacted] geen opvang meer via het GOB
25. GO [redacted] LUK-id [redacted] 2 keer geweest niemand aangekomen
26. GO [redacted] LUK-id [redacted] wel opvang via het GOB

Versie van 17-10-2014 10:35:46

Casus Danny De _ WIP's _ 20141013

27. GO LRK-id geen oorzak via
het GOB maar sedert 1-5-2014
28. GO LRK-id veel opvang via het GOB
29. GO LRK-id 2 keer bings geweest
niemand aangerotten
30. GO LRK-id hooft opvang via het
GOB, wel cursus via het GOB

3 OVERZICHTEN

3.1 BETROKKEN KINDEROPVANG-INSTELLINGEN (2014)

[illegible]

Versie van 17-10-2014 10:35:46

3.2 AANVRAGERS

Ben. aanvrager	Ben. partner	Ben. kind	Outercy/kind-relatie	Totaal aantal ben. opvang	IKC id	ICIng aanvrager	Kantoor is tevens aanvrager
			ja	230			
			ja	220			
			ja	128			
			ja	150			
			ja	150			
			ja	230			
			ja	230			
			ja	116			
			ja	45			
			ja	105			
			ja	230			
			ja	128			
			ja	127			
			ja	116			
			ja	135			
			ja	87			
			ja	220			
			ja	128			
			ja	230			
			ja	150			
			ja	150			
			ja	150			
			ja	230			
			ja	230			
			ja	150			
			ja	128			
			ja	100			
			ja	128			
			ja	128			
			ja	18			
			ja	43			
			ja	86			

Versie van 17-10-2014 10:35:46

Ben. aanvrager	Ben. Partner	Ben. Kind	Over/sind-rechts	Totaal aantal Openings	Per id	Ben. kantoor	Kantoor / is ook een aanvrager
			ja	121			
			ja	115			
			ja	100			
			ja	230			
			ja	230			
			ja	160			
			ja	230			
			ja	180			
			ja	150			
			ja	90			
			ja	180			
			ja	48			
			ja	156			
			ja	156			
			ja	150			
			ja	150			
			ja	100			
			ja	100			
			ja	84			
			ja	120			
			ja	75			
			ja	72			
			ja	35			
			ja	60			
			ja	60			
			ja	90			
			ja	20			
			ja	80			
			ja	230			
			ja	230			
			ja	270			
			ja	130			
			ja	230			

Ben. aanvrager	Ben. Partner	Ben. Kind	Over/sind-rechts	Totaal aantal Openings	Ben. kind	Ben. kind	Ben. kind
			ja	184			
			ja	180			
			ja	230			
			ja	220			
			ja	150			
			ja	280			
			ja	230			
			ja	230			
			ja	230			
			ja	230			
			ja	220			
			ja	186			
			ja	220			
			ja	230			
			ja	134			
			ja	134			
			ja	130			
			ja	70			
			ja	110			
			ja	110			
			ja	104			
			ja	52			
			ja	52			
			ja	130			ja
			ja	130			
			ja	220			
			ja	98			
			ja	179			
			ja	220			
			ja	230			
			ja	100			
			ja	220			
			ja	128			

Ben. aanvrager	
Ben. Partner	
Ben. Kind	
Over/sind-rechts	ja 1,41
Totaal aantal Un/Doping	ja 230
Un. id	ja 116
Ben. kantoor	ja 230
Kantoor / is ook een aanvrager	ja 230
	ja 230
	ja 230
	ja 230
	ja 128
	ja 230
	ja 128
	ja 230
	ja 150
	ja 202
	ja 85
	ja 22
	ja 50
	ja 134
	ja 150
	ja 96
	ja 54
	ja 128
	ja 220

3.3 OVERZICHT WAARDERING AANVRAGEN

De waardering van de aanvragen tot diverse is als volgt:

aanvraag	aanvraag	aanvraag

Versie van 17-10-2014 10:35:46

jurisdictie	Makker en voorgaande niet bekend > kwam	twijfel aan recht tot afgeleid toedrag

Versie van 17-10-2014 10:36:46

Kantoor nr.	Makker en voorgaande niet bekend > houw	twijfel aan recht tot afgeleid toelage

Er zijn 7 aanvragers waarvan de toelage wordt betaald op de bankrekening van het GOB; in twee gevallen is de aanvraag als "fout" aangemerkt.