

Factsheet CAF 11

-CAF 11 is in 2013 gestart na signalen van de GGD (en signalen over onjuistheden in de administratie. Bij controles van gastouders bleken kinderen vaak niet aanwezig te zijn (zie bijgevoegde CAF beschrijving).

-Het onderzoek is gericht op 1 gastouderbureau () en niet op meerdere gastouderbureaus.

-De Belastingdienst besloot de toeslag van 2014 van de 235 ouders die bij het bureau waren aangesloten, per 1 september 2014 stop te zetten, zonder vooraankondiging. Dit was de tot medio 2016 gehanteerde werkwijze.

-Dit had *niet mogen gebeuren*, **opschorting** was wel op zijn plaats geweest.

-Ouders zijn rond 1 september 2014 bij de Belastingdienst geweest voor aanlevering van bewijsstukken.

-Op basis van de aangeleverde bewijsstukken heeft de Belastingdienst de aanvraag opnieuw beoordeeld. Op dat moment is geconstateerd dat de meeste ouders geen recht hadden op kinderopvangtoeslag over 2013 en 2014.

- CAF 11 heeft een onwenselijk procesverloop gekend:

Onduidelijk welke bewijsstukken moesten worden aangeleverd. Na een initieel informatieverzoek waarin wel expliciet werd aangegeven welke gegevens het betrof werd indien er niet of niet volledig was voldaan aan het informatieverzoek in de vervolgbrief niet aangegeven welke gegevens er ontbraken of niet juist waren.

Bezwaar en beroep hebben te lang geduurd. De gemiddelde doorlooptijd van bezwaar was 11 maanden. In 58 gevallen is er een schadevergoeding toegekend op grond van het

overschrijden van de redelijke termijn voor de behandeling van bezwaar en eventueel beroep.

Van de totale populatie van 235 aanvragers kinderopvangtoeslag 2014 zijn er 165 in bezwaar gegaan. Vervolgens hebben er 50 aanvragers beroep aangetekend tegen de beslissing op bezwaar. In 44 gevallen is er een klacht ingediend.

In totaal hebben 145 van de 235 aan een toekenning kinderopvangtoeslag over het jaar 2014.

NB:

In CAF 11 zitten geen fraudeurs, wel is er sprake van administratieve onvolkomenheden, waardoor de aanspraak op toeslag onderzoekswaardig was

De stopzetting leidde tot de opname op een toezichtlijst. Deze vermelding houdt in dat burgers nog wel aanvragen en wijzigingen konden doorgeven maar dat er toezicht werd uitgeoefend voordat de toeslag alsnog kon worden toegekend indien aan alle voorwaarden voor de aanspraak was voldaan.

Bijlage 1: CAF beschrijving

Bijlage 2: Cijferoverzicht

