

Memo Voortgangsrapportages Toeslagen-
projecten: niet betalen "eigen bijdrage"

Aan:

Van:

Datum: 28 januari 2015

Kenmerk:

Kopieën aan:

Aantekening:

1. INLEIDING

Sinds medio 2014 vinden er drie handhavingenprojecten uitgeroepen waarbij collega's van Bijleeschtingen op verzoek van Bijleeschtingen kinderopvang-organisaties onderzoeken. Deze projecten zijn:

- Kwaliteitsverbetering en Fraudebestrijding Gastouderopvang ("KEF")
- Geen Eigen Bijdrage Kinderopvang ("GEBOK")
- Convenant IBRN ("POBR")

Begin januari 2014 zijn voor deze projecten voortgangsrapportages opgesteld.

Bij het opstellen van deze voortgangsrapportages is gebleken dat in een aantal gevallen kinderopvangtoeslaaanvragers (in ernstige mate) geen "eigen bijdrage" in de kosten van de kinderopvang hebben betaald. Dit heeft tot gevolg dat er geen recht op kinderopvangtoeslag is voor dergelijke toeslaaanvragers.

In deze notitie wordt de omvang van het niet-betalen van een "eigen bijdrage" weergegeven op basis van deze voortgangsrapportages. Deze analyse is aangevuld met de CAF-conclusies waarin ook sprake is van het (in ernstige mate) niet-betalen van een "eigen bijdrage".

2. VOORTGANGSRAPPORTAGES PROJECTEN

De onderliggende rapportages van het project POBR zijn kwantitatief van aard en bieden ruwvondende inzichten in de mate waarin de "eigen bijdrage" wel of niet wordt betaald door de toeslaaanvragers.

Bij het opstellen van de voortgangsrapportages zijn de bezochte kinderopvang-organisaties¹ geïdentificeerd:

Wandeling	Gymboort
Vulduurids	☺
Risico-vrij	☺
Slechts	☹

¹ De geïdentificeerde kinderopvang-organisaties zijn niet m.b.v. een specifieke checklist geïdentificeerd. Deze analyse kan het ook niet zonder meer worden geïdentificeerd.

Bij de kinderopvang-organisaties uit het project GEBO met de waardering "slecht" is sprake van het fenomeen "in ernstige mate niet-betalen van een eigen bijdrage". Ook bij drie kinderopvang-organisaties uit het project KEF is dit fenomeen aangetroffen. Dit leidt tot de volgende kinderopvang-organisaties waarbij het fenomeen is vastgenomen:

Jaar	Financieringsorganisatie	Rechtspraak	Project	Waardering
11			GEBO	
21			GEBO	
23			GEBO	
29			GEBO	
35			GEBO	
36			GEBO	
38			GEBO	
43			GEBO	
44			GEBO	
47			GEBO	
58			OPAN	
117			GEBO	
20			ECT	
21			ECT	
24			ECT	
35			KEF	

Het betreft 15 (unieke) kinderopvang-organisaties.

3. OMVANG PROJECTEN

Voor het verkrijgen van kinderopvang-toeslag is de kinderopvang-instelling van belang waar daadwerkelijk kinderopvang wordt geleverd. Een kinderopvang-organisatie waarbij het fenomeen "geen eigen bijdrage" is aangetroffen, kan over één of meer kinderopvang-instellingen beschikken waar de daadwerkelijke kinderopvang wordt geleverd.

BiCA-CIV heeft m.b.t. de desbetreffende LRKP-nummers en KvK-nummers voor het toeslagjaar 2014 bepaald²:

- Welke kinderopvang-instellingen (KOI's) waren ingeschreven in het LRKP en onderdeel vormen van een kinderopvang-organisatie³ waarbij het fenomeen "geen eigen bijdrage" is aangetroffen. Deze KOI's zijn herkenbaar aan een LRKP-nummer;
- Welke kinderopvang-toeslag-aanvragers in 2014 kinderopvang-toeslag hebben ontvangen met het LRKP-id van een KOI uit de vorige stap. Hierbij zijn zowel de gebruikte opvang- als toeslag-gegevens aangeleverd.

² Het query-verzoek betreft de "slechte" en "risicovolle" kinderopvang-organisaties. Uit de aangeleverde gegevens zijn de "slechte" kinderopvang-organisaties met onderliggende KOI's en desbetreffende aanvragers geïdentificeerd. Het is soms mogelijk dat één (of meerdere) KOI's verbonden met meerdere kinderopvang-organisaties welke echter niet allen als "slecht" worden beschouwd. Hierdoor kan in een enkel geval een toeslag-aanvraager bij de verdere analyse zijn meegenomen welke niet een voldoende "eigen bijdrage" betaalt.

Met behulp van deze gegevens is vastgesteld dat in 2014 bij de 15 (unieke) kinderopvang-organisaties zijn betrokken:

- Er zijn door de toeslag-aanvragers ca. 1.550 Iri-id's van KOT's gebruikt welke zijn gerelateerd aan één van deze 15 kinderopvang-organisaties.
- Het betreft ca. 3.650 toeslag-aanvragers die in 2014 ca. € 15 mln. kinderopvangtoeslag beschikt hebben gekregen (en waarvan de toeslag in 2014 niet is getoetst). Dit bedrag gemiddeld € 4.000 per ben.

4. CAF-CASUSSEN

Bij CAF-casussen is er een redelijk vermoeden van feiten en omstandigheden waardoor het waarschijnlijk is dat de desbetreffende ondernemers en/of aanvragers de intentie hebben gehad een onjuiste aanvraag te doen: er is sprake van misbruik. De betrokken aanvragen worden intensief en 1:1 getoetst door D/T ocslogers, waarbij de toeslag dan, na beoordeling, wordt herzien en veelal op € 0 vastgesteld. Betrokken ondernemers zijn onderwerp van onderzoek binnen CAF.

In de volgende CAF-casussen is het fenomeen "geen eigen bijdrage" (in ernstige mate)

aangekomen:

- Casus Tonga;
- Casus Oahu;
- Casus Hawaii

Deze casussen hadden de volgende omvang

Casus	Aantal aanvragers	Beschikt bedrag	Gemiddeld	Opmerkingen
Tonga	Ca 300	Ca € 2,8 mln.	€ 9.400 per aanvrager	Kindercentrum, gericht fraude-onderzoek, cijfers uit 2013
Oahu	Ca 55	Ca € 0,55 mln.	€ 10.000 per aanvrager	Kindermentrum, gericht fraude-onderzoek, cijfers uit 2013
Hawaii	Ca 350	Ca € 2,4 mln.	€ 8.500 per aanvrager	G08, gericht fraude onderzoek, cijfers uit 2013

De weg naar het staatsrecht kan voor zowel de ondernemers als de aanvragers nog verder gekozen. Indien daarvoor niet wordt gekozen, kunnen alsnog besluisrechtelijke sancties worden opgelegd.