

Greep uit de lopende zaken:**Toeslagen**

- In een nieuwe casus verhuur van woningen aan studenten wordt een bestand aan Toeslagen geleverd. Het bestand is opgehaald bij de verhuurorganisatie. Hiermee kan Toeslagen voor ruim 1000 woningen checken of en zo ja of er terecht huurtoeslag is geclaimd.

- Voor een nieuwe actie, waarin opnieuw sprake is van opvallend hoge opvanguren, veel kinderen per gastouder en diverse rapportages vanuit GGD waaruit blijkt dat er heel vaak geen kinderen zijn aangetroffen, heeft een voorbereidende briefing plaatsgevonden. Ook lijken gastouders een vaste vergoeding per maand te krijgen, in plaats van betaling per kind per uur. In alles lijkt deze zaak op een casus die momenteel bij FIOD ligt. Bij deze nieuwe casus willen we daarom FIOD in een zo vroeg mogelijk stadium betrekken, zodat ook snel geacteerd kan worden als blijkt dat hier sprake is van misbruik.

- In een lopend dossier is de conclusie dat de urenlijsten in een groot deel van de gevallen onbetrouwbaar zijn. Er wordt maar wat ingevuld en op dat punt verricht onze facilitator geen enkele controle. Vermoedelijk is dit voldoende om de individuele Toeslagaanvragen te herzien. Er is echter geen oorzakelijk verband (en geloof maar dat we daar behoorlijk naar op zoek zijn gegaan) tussen de urenstaten die we hebben aangetroffen en de Toeslagen die zijn aangevraagd. Dat laatste lijkt in de regel toch wel steeds de verantwoordelijkheid van de vraagouder te zijn. We kunnen de facilitator dus wel degelijk verwijten maken, maar een 1 op 1 verband dat daardoor dus te hoge Toeslagen zijn aangevraagd is onvoldoende te leggen. Minimaal gaan we deze facilitator wijzen op het feit dat er qua wetgeving vanaf 2014 wel het nodige is gewijzigd en dat veel sneller het medeplegen ook in bestuursrechtelijke zin in stelling kan worden gebracht. Daarnaast gaan we toch nog een beperkt aantal gastouders bezoeken en hen confronteren met de onjuist ingevulde urenstaten. Wellicht brengt dit dan nog zaken aan het licht die wijze op een modus operandus. Zo niet, dan zit er in de aanpak van de facilitator even niet meer in dan waarschuwen.

Systeemfraude IH

- Naar aanleiding van een vorige bespreking met onze begeleidersgroep, hebben we contact gelegd met de projectleider van een IH pilot in de broedkamer. Onze vraag was daarbij of in de selectietool die daar momenteel wordt ontwikkeld, ook detectiemogelijkheden worden ingebouwd die groepsgewijze behandeling (bijvoorbeeld behorend bij 1 facilitator) van aangiften IH mogelijk maakt. Dat blijkt (nog) niet het geval te zijn. Komende week hebben we hierover nader overleg.

- In gesprek met Logius (via CA) komen we er waarschijnlijk wel uit om op casusniveau de logging beschikbaar te krijgen. Indien de loggegevens breder beschikbaar zouden komen, zouden we die tevens voor detectie van nieuwe gevallen kunnen gebruiken.

Systeemfraude Buitenland

Nu de nadeelberekening in de voornaamste zaak is vervaardigd en deze post nu richting strafrecht gaat, is men bezig om nog voor een aantal andere facilitators een nadere analyse te maken.

Gefingeerde dienstbetrekkingen

Een van de zaken waarbij de oorsprong van het onderzoek een paar meldingen van IND waren, leidt tot een additionele naheffing in de LH van om en nabij de 170.000 euro. De ontvanger wil versneld gaan invorderen. De inboedel is overgedaan van de ene naar de andere vennootschap, maar dit is dermate onhandig gedaan dat de ontvanger diverse ijzers in het vuur heeft om hier doorheen te kunnen prikken. Hierover lopen momenteel contacten met de rijksadvocaat.

In een zaak vanuit IND waar sprake lijkt te zijn van het op oneigenlijke wijze naar Nederland halen van personen, omdat al deze mensen zogenaamd een onderneming zouden hebben, hebben we de facilitator nader geanalyseerd. Dit levert ruim voldoende risicopunten op, om hiermee in fiscale zin ook aan de slag te gaan. De kern van het probleem ligt echter op een ander terrein, zodat we hierover contact hebben laten leggen met SIOD. Zijdelings raakt dit ook ergens de VAR problematiek. Daarover is contact met .

Overig

Inzake de registratie / postenlijst CAF zijn we samen met een collega van bedrijfsvoering een professionaliseringsslag aan het maken. Over de registraties komt een soort schil te liggen waarmee de zaken beter in beeld blijven en er een automatische logging van de voortgang plaatsvindt.

Voor de halfjaarsrapportage is vanuit het CAF de volgende tekst aangeleverd:

Het Combiteam Aanpak Facilitators heeft in het tijdsbestek van een jaar een 100 tal zaken opgestart. Het betreft hier de aanpak van facilitators achter misbruik van belasting danwel toeslaggelden. Ook zijn een aantal zaken opgepakt in verband met vermoedens van manipulaties met dienstverbanden. Het betrof hier een reeks met elkaar verbonden individuele zaken, waarachter ook een facilitator actief was. Inmiddels zijn een 70 tal zaken geheel dan wel grotendeels afgerond. Naast het feit dat via de reguliere processen de individuele onterecht uitbetaalde belastingen en/of toeslagen zijn stopgezet en/of teruggevorderd, is het team vooral actief geweest met de aanpak van de facilitator zelf. Het team pakt deze facilitators aan met het doel hen tot stoppen te bewegen. Soms bleek een stevig gesprek daarvoor afdoende, meestal is een mix van handhavingsmaatregelen ingezet teneinde het gedrag van de facilitator te beïnvloeden. In een enkel geval bleek het zwaarste middel (de inzet van het strafrecht) noodzakelijk. Uit monitoring van de facilitator en zijn (veelal) voormalige klantengroepen is gebleken dat de handhavingsmix voldoende effectief is geweest en is het misbruik gestopt. de klantgroepen vertonen over recentere aangiftentijdvakken een aanmerkelijk meer compliant beeld.

"Licence to Disturb"