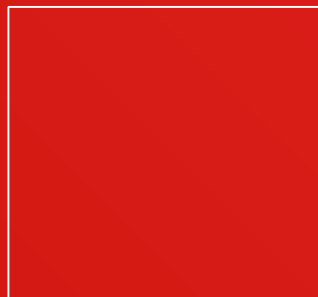
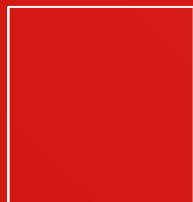
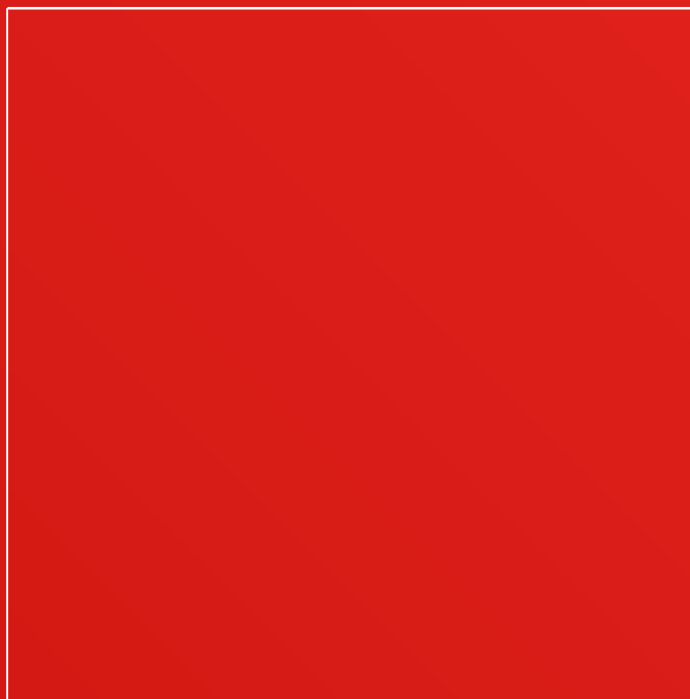




Bevelen
Bestuursdienst

Overleg Bestuurlijke Adviesraad

11 mei 2020

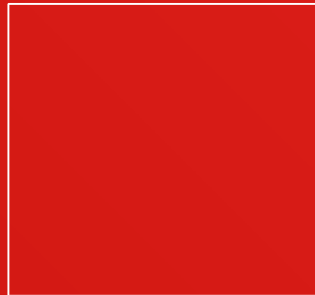
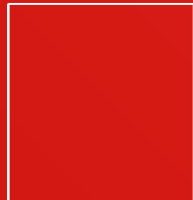
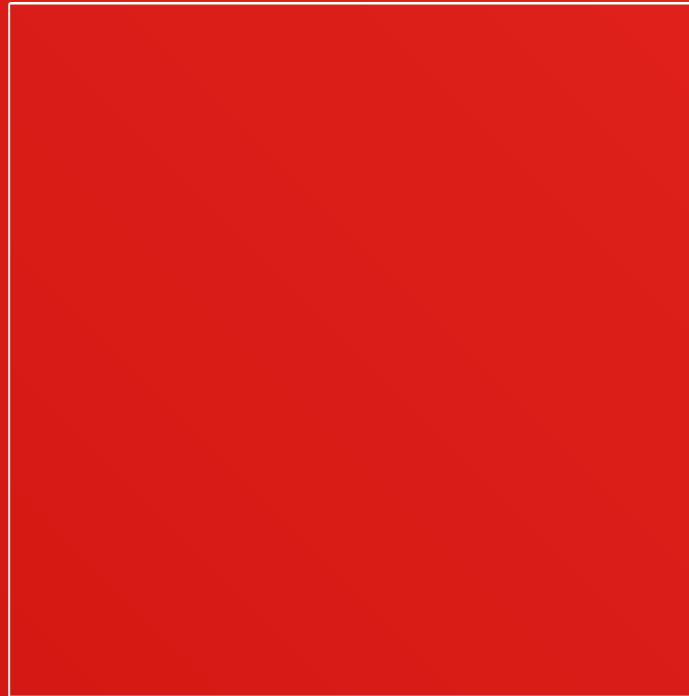


Ter bespreking

1. Opening
2. Integrale planning en voorgestelde overlegmomenten Bestuurlijke Adviesraad
3. Prioriteringskaders voor urgente gevallen
4. Voorstel heidag eind mei en ondersteuning adviesraad (mondeling)
5. W.v.t.t.k.

Ter informatie

A. Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen



Ter bespreking

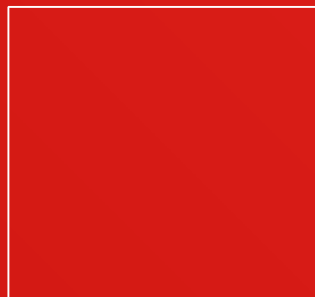
1. Opening
2. Integrale planning en voorgestelde overlegmomenten Bestuurlijke Adviesraad
3. Prioriteringskaders voor urgente gevallen
4. Voorstel heidag eind mei en ondersteuning adviesraad (mondeling)
5. W.v.t.t.k.

Ter informatie

- A. Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

Opening

- Verslag bestuurlijke adviesraad 31 maart 2020 (ter vaststelling)
- Opvolging eerdere adviezen (ter informatie)
 - Werkwijze ouderdossiers
 - Inrichting ouder-kindpanel en betrokkenheid Nationale Ombudsman
 - Samenstelling commissies beoordeling KOT-zaken



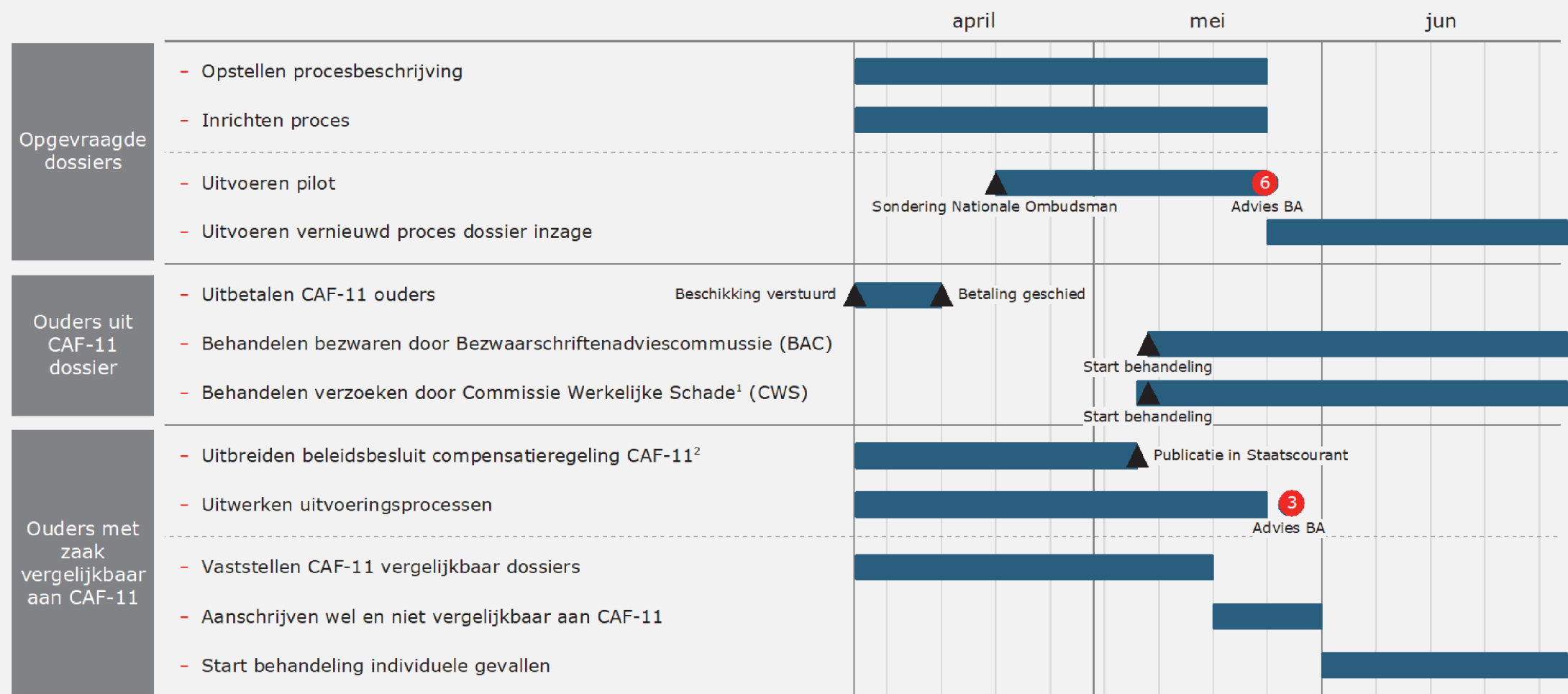
Ter bespreking

1. Opening
2. Integrale planning en voorgestelde overlegmomenten Bestuurlijke Adviesraad
3. Prioriteringskaders voor urgente gevallen
4. Voorstel heidag eind mei en ondersteuning adviesraad (mondeling)
5. W.v.t.t.k.

Ter informatie

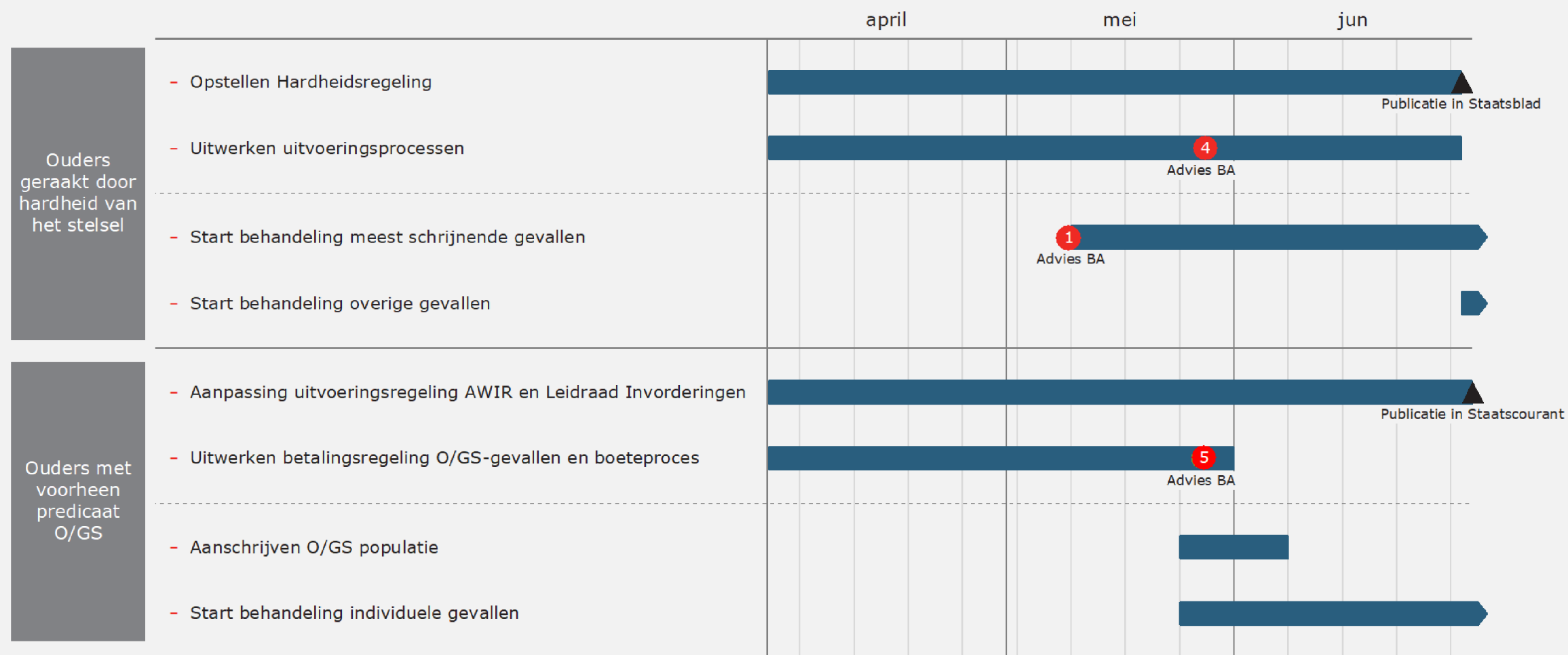
- A. Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

Integrale planning herstelprocessen (I/II)



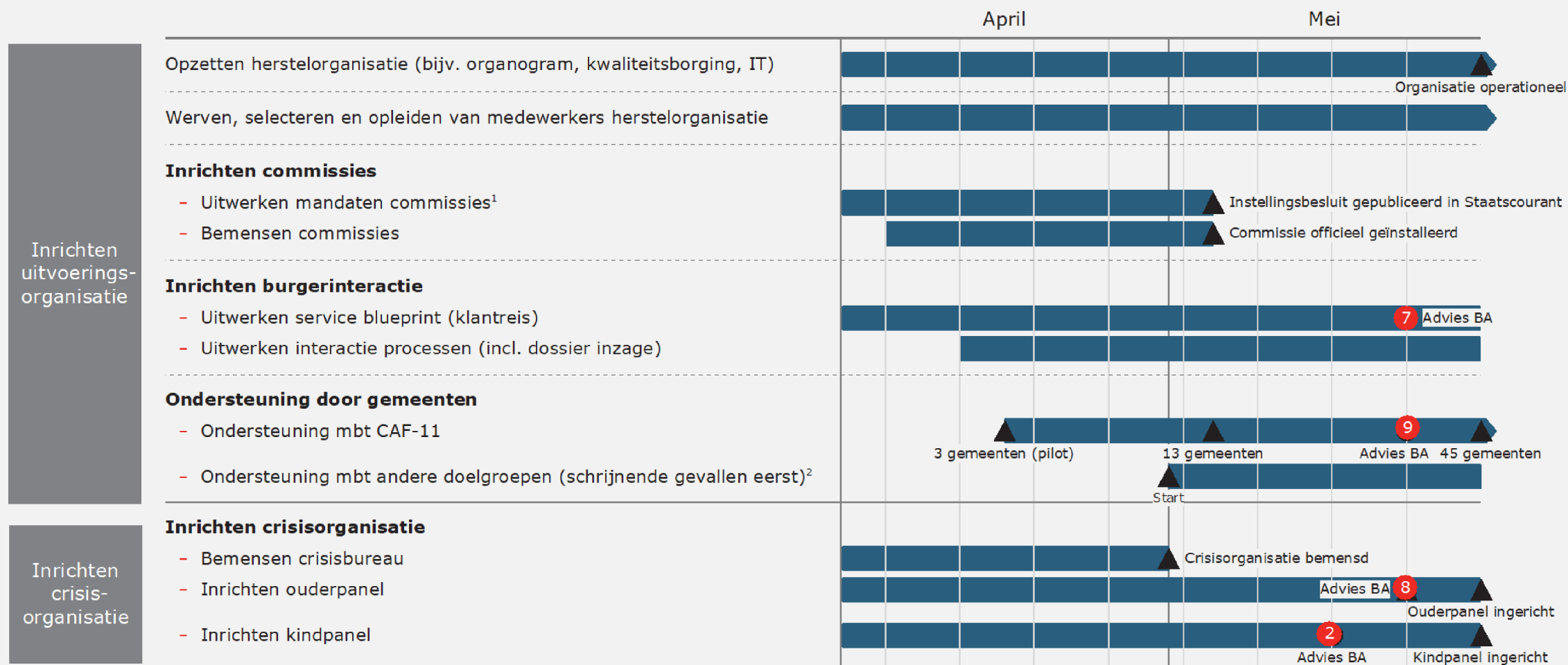
NB. De rode bollen verwijzen naar onderwerpen waarop advies van de Bestuurlijke Adviesraad wordt verzocht (zie laatste slide van dit agendapunt); 1. Voluit: Commissie aanvullende schadevergoeding werkelijke schade; 2. Beleidsbesluit moet uitgebreid worden voor CAF-11 vergelijkbaar. Voor CAF-11 wordt het proces voor vergoeding van werkelijk schade nog vastgelegd

Integrale planning herstelprocessen (II/II)



NB. De rode bollen verwijzen naar onderwerpen waarop advies van de Bestuurlijke Adviesraad wordt verzocht (zie laatste slide van dit agendapunt); 1. Voluit: Commissie aanvullende schadevergoeding werkelijke schade; 2. Beleidsbesluit moet uitgebreid worden voor CAF-11 vergelijkbaar. Voor CAF-11 wordt het proces voor vergoeding van werkelijk schade nog vastgelegd

Planning inrichten uitvoerings- en crisisorganisatie



NB. De rode bollen verwijzen naar onderwerpen waarop advies van de Bestuurlijke Adviesraad wordt verzocht (zie laatste slide van dit agendapunt); 1. Voor de Commissie van Wijzen, Bezwaarschriftenadviescommissie, en Commissie werkelijke schade; 2. In parallel met start behandeling in UHT

Voorstel | overlegmomenten Bestuurlijke Adviesraad

Context: Onderstaand voorstel voor overlegmomenten en agenda voor de Bestuurlijke Adviesraad is samengesteld op basis van verzoeken uit de crisisorganisatie en het Strategisch Crisisteam (SCT). Het voorgestelde tijdstip van behandeling loopt parallel aan belangrijke mijlpalen in de uitwerking van beleid en herstelprocessen om vertraging te voorkomen. NB. De rode bollen komen overeen met de rode bollen op de integrale planning (zie vorige slides)

Gevraagd van BA: Akkoord op de voorgestelde agenda (onderstaand) en eventuele aanvullingen op de agenda op basis van de integrale planning

Wanneer

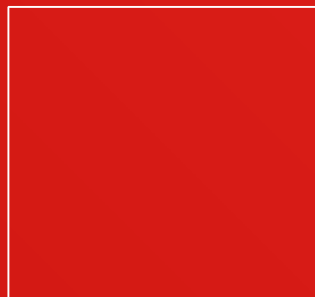
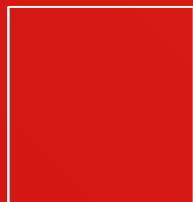
Agendapunten (NB. getallen corresponderen met getallen in de integrale planning op sheets hierachter)

Week 20
(11 – 15 mei)

- **Planning.** Integrale planning betreffende herstel van populaties en inrichting herstelorganisatie, inclusief een overzicht met (mogelijke) adviesmomenten van de Bestuurlijke Adviesraad
- ① **Urgente gevallen.** Prioriteringscriteria urgente gevallen
- **Beleidsverbeteringen.** Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen
- **Heidag.** Voorstel heidag eind mei
- **Instellingsbesluit.** Concept instellingsbesluit Bestuurlijke Adviesraad (ter informatie)

Week 22
(25 – 31 mei)

- ② **Kindpanel.** Opzet, doel en uitvoeringsmethode van het kindpanel
- ③ **CAF-11 vergelijkbaar.** Voorgestelde uitvoeringsprocessen CAF-11 vergelijkbaar
- ④ **Hardheid.** Beleidslijn en uitgangspunten m.b.t. hardheid van het stelsel
- ⑤ **O/GS.** Plan van aanpak inclusief communicatie O/GS gedupeerden groep
- ⑥ **Dossier inzage.** Reflectie op effectiviteit en doeltreffendheid van pilot vernieuwd proces dossier inzage
- ⑦ **Communicatie.** Communicatielijnen, op zowel inhoud als methode, naar gedupeerden & klantreis (met in achtneming van integrale behandeling)
- ⑧ **Ouderpanel.** Advies op gemotiveerde voorselectie van ouders voor het ouderpanel vanuit crisisorganisatie gebaseerd op diversiteit en representativiteit
- ⑨ **Gemeentes.** Aanpak ondersteuning vanuit gemeentes (reflectie op beoogde "win/win situatie" vanuit pilot gemeentes)



Ter bespreking

1. Opening
2. Integrale planning en voorgestelde overlegmomenten Bestuurlijke Adviesraad
- 3. Prioriteringskaders voor urgente gevallen**
4. Voorstel heidag eind mei en ondersteuning adviesraad (mondeling)
5. W.v.t.t.k.

Ter informatie

- A. Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

Ter discussie | Proces en overwegingen prioriteren van de casussen

Context en voorstel

Voor het herstellen van casussen onder CAF-11 vergelijkbaar en Hardheid van het Stelsel komen naar verwachtingen enkele duizenden casussen in aanmerking. Omdat niet alle casussen direct opgepakt kunnen worden, is er een prioritering nodig in behandeling van deze casussen. Bij deze prioritering wordt gekeken naar welke casussen het meest belang hebben bij een snelle uitkomst van de herbeoordeling. In andere woorden, welke casussen de meeste urgentie hebben.

Bij het prioriteren van de casussen worden de volgende uitgangspunten in acht genomen:

- Urgente casussen worden als eerste behandeld, daarna komen de reguliere casussen;
- Binnen de groep van urgente casussen en reguliere casussen worden de casussen behandeld op basis van volgorde van binnenkomst (First in, First out);
- Er wordt terughoudend omgegaan met casussen urgent te classificeren omdat hiermee een casus bevoordeeld wordt t.o.v. andere casussen. Er dienen dus zwaarwegende belangen te zijn voor een snelle uitkomst bij een casus;
- Een medewerker beoordeelt tijdens de processtap 'Quick-scan en prioritering' volgens een behandelkader welke casussen als urgent worden geclassificeerd;
- Dit behandelkader bestaat uit 3 vragen waar 'Ja' of 'Nee' op geantwoord kan worden. Indien 1 van de 3 met 'Ja' beantwoord wordt, is er sprake van een urgente casus;
- Het behandelkader bestaat uit de 3 vragen: 1) Is er sprake van urgentie (subjectief; het "verhaal" achter de melding"), 2) zijn er eerder toezeggingen gedaan om de casus met voorrang te behandelen, 3) is er sprake van een lopende beroepsprocedure tegen de BD (snel uitsluitel over herbeoordeling kan betekenen dat procedure kan worden gestaakt);
- Er is een mogelijkheid om vanwege niet vooraf voorziene omstandigheden een casus toch als urgent te classificeren. Dit wordt beoordeeld door een Pod-leider of VTA.
- Om een gevoel te krijgen voor hoe de criteria voor het behandelkader in de praktijk uitpakken, zijn hierna echte voorkomende casussen beschreven.

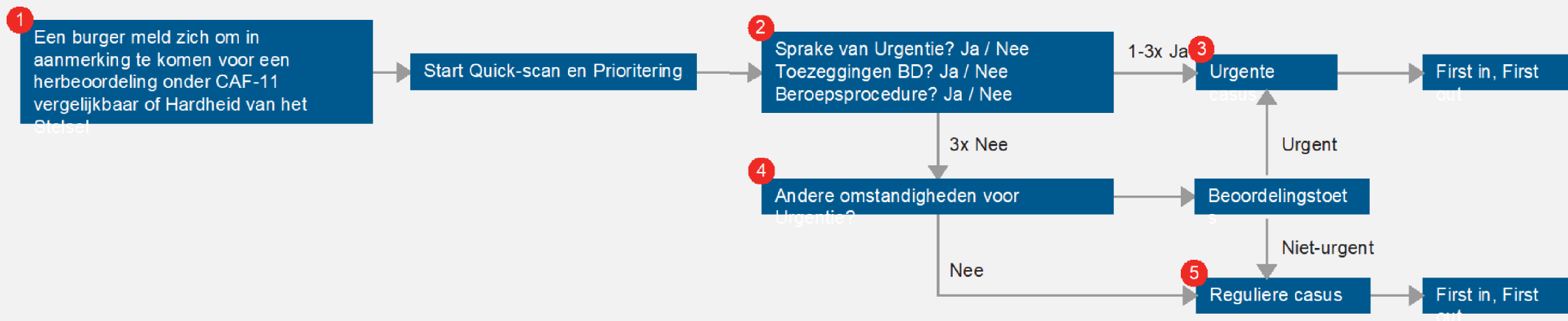
Het proces van prioriteren wordt beschreven op de volgende sheet. Tevens zijn op de sheets erna echte voorkomende casussen beschreven om een gevoel te geven voor hoe de criteria voor het behandelkader in de praktijk uitpakken.

Gevraagd van BA

Feedback op bijgevoegd proces en uitgangspunten voor het prioriteren van casussen ten behoeve van de herbeoordeling

Procesbeschrijving – prioriteren casussen

1. Bij het herbeoordelen van de casussen die vallen onder CAF-11 vergelijkbaar of Hardheid van het stelsel, dient een prioritering aangebracht te worden in de behandeling van de casussen.
2. Voor deze prioritering wordt er in de processtap 'Quick-scan en Prioritering' door een medewerker drie vragen beantwoord:
 2. 1. Geeft de burger bij verzoek om herbeoordeling (of in later persoonlijk contact) aan dat er sprake is van urgentie waarbij de uitkomst van de herbeoordeling ongeacht de uitkomst (wel-geen herstel) snel gewenst is?
 2. 2. Staat de burger op de lijst met namen waaraan de Belastingdienst en/of de Staatssecretaris toezeggingen hebben gedaan?
 2. 3. Is er sprake van lopende Beroepsprocedures tegen de Belastingdienst?
3. Indien er op 1 of meer van deze vragen het antwoord 'Ja' is, krijgt dit dossier de classificatie van Urgentie en wordt deze casus in de groep van Urgente casussen behandeld met de methode van First in, First out.
4. Indien op deze vragen 3x 'Nee' wordt geantwoord, kan een medewerker aangever dat er sprake is van andere omstandigheden waarvoor Urgentie gewenst is. Indien dit het geval is wordt de casus voorgelegd aan een Pod-leider of VTA die toetst of hier vanwege uitzonderlijke omstandigheden niet alsnog sprake is van Urgentie.
 4. 1. Indien dit het geval is, wordt het dossier behandeld als een Urgente casus.
 4. 2. Indien dit niet het geval is, wordt de casus behandeld als een niet Urgente casus.
5. Indien de vragen met 3x 'Nee' worden beantwoord en de medewerker geen omstandigheden ziet waarvoor Urgentie is gewenst, wordt een casus als Regulier geclassificeerd en wordt deze casus in de groep van Reguliere casussen behandeld met de methode van First in, First out.



Casus 1: Lopende beroepsprocedure

Casusbeschrijving	
Onderscheiden de factoren	
Verzoek burger	
Overwegingen	
Conclusie	

Casus 2: Zieke vader buitenland

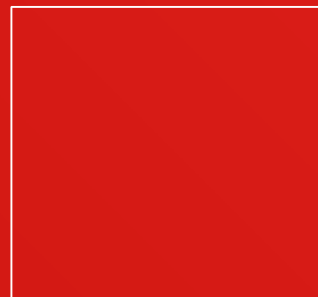
Casusbeschrijving	
Onderscheidende factoren	
Verzoek burger	
Overwegingen	
Conclusie	

Casus 3: Persoonlijk faillissement

Casusbeschrijving	
Onderscheidende factoren	
Verzoek burger	
Overwegingen	
Conclusie	

Casus 4: Lichamelijke en psychische klachten

Casusbeschrijving	
Onderscheidende factoren	
Verzoek burger	
Overwegingen	
Conclusie	

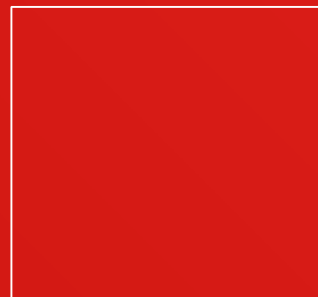


Ter bespreking

1. Opening
2. Integrale planning en voorgestelde overlegmomenten Bestuurlijke Adviesraad
3. Prioriteringskaders voor urgente gevallen
4. Voorstel heidag eind mei en ondersteuning adviesraad (mondeling)
5. W.v.t.t.k.

Ter informatie

- A. Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

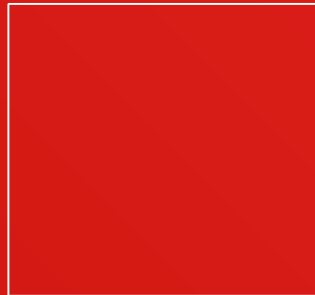
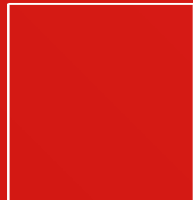
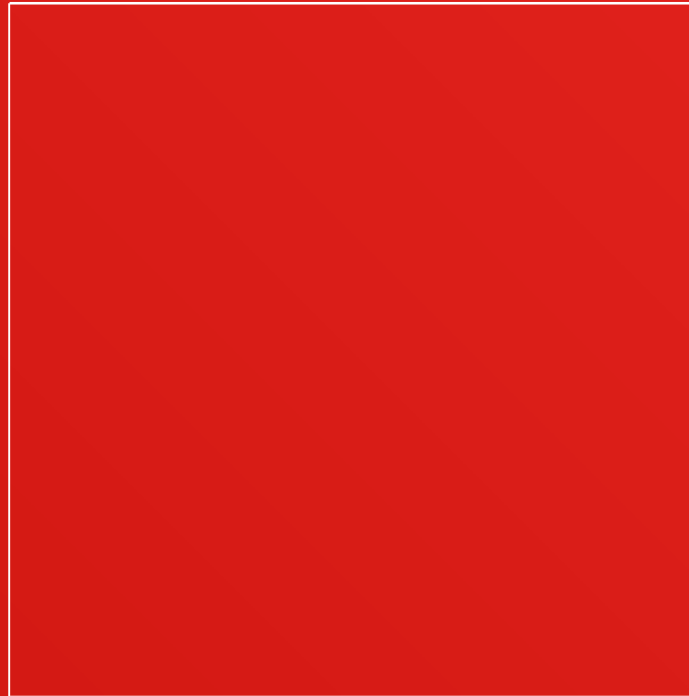


Ter bespreking

1. Opening
2. Integrale planning en voorgestelde overlegmomenten Bestuurlijke Adviesraad
3. Prioriteringskaders voor urgente gevallen
4. Voorstel heidag eind mei en ondersteuning adviesraad (mondeling)
5. W.v.t.t.k.

Ter informatie

- A. Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen



Ter bespreking

1. Opening
2. Integrale planning en voorgestelde overlegmomenten Bestuurlijke Adviesraad
3. Prioriteringskaders voor urgente gevallen
4. Voorstel heidag eind mei en ondersteuning adviesraad (mondeling)
5. W.v.t.t.k.

Ter informatie

A. Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

Ter informatie | Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

Context en voorstel

De KOT-affaire leidt tot een groot en divers pakket aan nieuwe wetgeving:

1. Wet- en regelgeving die de hersteloperatie mogelijk maakt, zoals de compensatieregelingen.
2. Verbetermaatregelen die gesignaleerde problemen binnen het huidige toeslagenstelsel moeten oplossen. Deze verbetermaatregelen worden genomen vooruitlopend op een fundamentele stelselwijziging van het toeslagenstelsel.

De maatregelen onder punt 2 zien vooral op het versterken van de rechtsbescherming, het mogelijk maken van meer maatwerk voor burgers, en het beter aansluiten van de toeslagen bij de werkelijke situatie van burgers (partnerbegrip, knip in toeslagjaar).

Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

1. Discretionaire bevoegdheid voor bewindspersonen (hardheidsclausule)

Omschrijving

De bevoegde bewindspersonen krijgen een discretionaire bevoegdheid bij onbillijkheden van overwegende aard (hardheidsclausule). Dit verlicht problematiek van schrijnende gevallen. De reikwijdte is op dit moment nog niet uitgewerkt, mede omdat dit ook niet is uitgewerkt in het interdepartementaal beleidsonderzoek Toeslagen.

Verwacht effect doenvermogen

Burger zal bij toepassing hardheidsclausule gegevens moeten overleggen. Vraagt dus handelingen van de burger maar de maatregel is bedoeld om de burger te helpen. Daar staat dan een aantal handelingen tegenover

2. Knip in toeslagjaar partner

Omschrijving

Partnerschap wordt voortaan in aanmerking genomen vanaf de 1e dag van de maand volgend op het moment waarop partnerschap ontstaat (bijv. huwelijk of geboorte van een kind). Er wordt niet langer, zoals nu het geval is, uitgegaan van partnerschap met terugwerkende kracht over de maanden van het jaar waarin beide personen al samenwoonden vóór het ontstaan van partnerschap. Deze maatregel betreft in aantallen gevallen vooral de zorgtoeslag. Het scheelt terugvorderingen bij ca. 60.000 partnerschappen per jaar.

Verwacht effect doenvermogen

Versterkt de positie van burger. Terugwerkende kracht is lastige techniek waar een burger zich van bewust moet zijn om forse invordering te voorkomen. Dat valt weg. Wat resteert is de meldplicht voor de burger. De maatregel heeft geen direct extra effect op doenvermogen.

Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

3. Drempel kleine terugvorderingen en nabetalings

Omschrijving	Zorgt voor minder kleine terugvorderingen (300.000) en nabetalings (350.000). Wel negatief effect op burgers die anders kleine nabetaling zouden krijgen.
Verwacht effect doenvermogen	Geen. Wordt mogelijk door burgers als onrechtvaardig ervaren (geen kleine nabetalings).

4. Codificatie afzien/matigen terugvordering in bijzondere omstandigheden

Omschrijving	Invulling van afzien/matigen terugvordering vastleggen in de Awir in bijzondere omstandigheden mogelijk. Deze omstandigheden opnemen in beleid. NB: dit wordt al gedaan op grond van het beleidsbesluit van december 2019.
Verwacht effect doenvermogen	Geen.

5. Aanpak fraude

Omschrijving	- mogelijk maken dat bepaalde derden (malafide bureaus) aansprakelijk worden gesteld voor toeslagschulden; - uitbreiden controlebevoegdheden B/Toeslagen t.a.v. kinderopvanginstellingen bij belang voor kinderopvangtoeslag.
Verwacht effect doenvermogen	Doet bij kwesties een beroep op doenvermogen. Burger zal in fraudegevallen de eigen administratie op orde moeten hebben. Dat is geen verschil met huidige situatie.

Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

6. Rappelverplichting verduidelijken / uitbreiden

Omschrijving	Verduidelijken en eventueel uitbreiden rappel-verplichting en/of opnemen vooraankondiging bij terugvordering (evt. boven een bepaald bedrag) om rechtsbescherming burger te verbeteren.
Verwacht effect doenvermogen	Bedoeld om de burger tijdig aan te geven dat er sprake is van voorgenomen terugvordering. Veronderstel vervolgactie burger om proces in goede banen te leiden.

7. Verruiming termijn voor verzoeken buiten beschouwing laten bijzonder vermogen

Omschrijving	Bepaalde categorieën vermogen kunnen aangemerkt worden als 'bijzonder vermogen', waardoor ze niet meetellen voor het recht op toeslagen. Dit gebeurt alleen op verzoek van de burger. Hiervoor geldt een termijn van zes weken. In de praktijk wordt dikwijls tegen de zeswekentermijn aangelopen.
Verwacht effect doenvermogen	Positief.

8. Verplichting kinderopvanginstellingen om structureel informatie te delen met Toeslagen

Omschrijving	B/Toeslagen kan met de gegevens controleren van welke opvang gebruik wordt gemaakt + wijzigingen in het aantal afgenomen uren volgen. Mocht dat niet meer kloppen dan zijn er verschillende interventies door de Belastingdienst gericht op het actualiseren van de hoogte van het voorschot mogelijk.
Verwacht effect doenvermogen	Burger kan last krijgen van verkeerde info door instelling. Als voorschot wordt veranderd, merkt de burger dat. Deze moet dan in actie komen. Herstel verkeerde info. Dat verschilt niet van de huidige situatie waarin de burger ook over juiste info moet beschikken.

Beleidsverbeteringen stelsel Toeslagen

9. Criterium opzet/grove schuld bij betalingsregelingen aanpassen

Omschrijving

OGS zou je samenvattend moeten krijgen bij misbruik/fraude of in gevallen van grote onachtzaamheid. In de praktijk is OGS met name ten tijde van CAF 11 te streng toegepast. In geval van KOT kreeg je ook een OGS label als je een betaling niet kon aantonen (wat we nu zouden oplossen met proportioneel toekennen). OGS label betekende dat je geen gebruik kon maken van een persoonlijke betalingsregeling en toegewezen was op een financieel zware (combinatie van hoge schuld en laag inkomen) standaard betalingsregeling.

Door het voorgaande heeft de stas besloten om het OGS criterium te laten vervallen voor toekomstige verzoeken om een persoonlijke betalingsregeling. Daarnaast heeft de stas besloten om de gevallen uit het verleden met een openstaande schuld alsnog een persoonlijke betalingsregeling aan te bieden.

Verwacht effect doenvermogen

Positief

10. Aanpassing partnerbegrip

Omschrijving

Toevoegen duurzaamheidscriterium aan zogenaamde 'Omtzigt-partnerschappen'. Dit is conform de verkenning naar aanleiding van het rapport "Toeslagpartners tegen wil en dank" en onlangs herhaald verzoek van de Ombudsman. In dit rapport worden twee categorieën onderscheiden waarin het partnerbegrip tot schrijnende uitkomsten leidt: (i) ongehuwd samenwonenden waarbij ook een minderjarig kind woont en (ii) gehuwden die niet samen kunnen wonen. Dit voorstel beoogt tegemoet te komen aan de situaties die onder categorie (i) vallen.

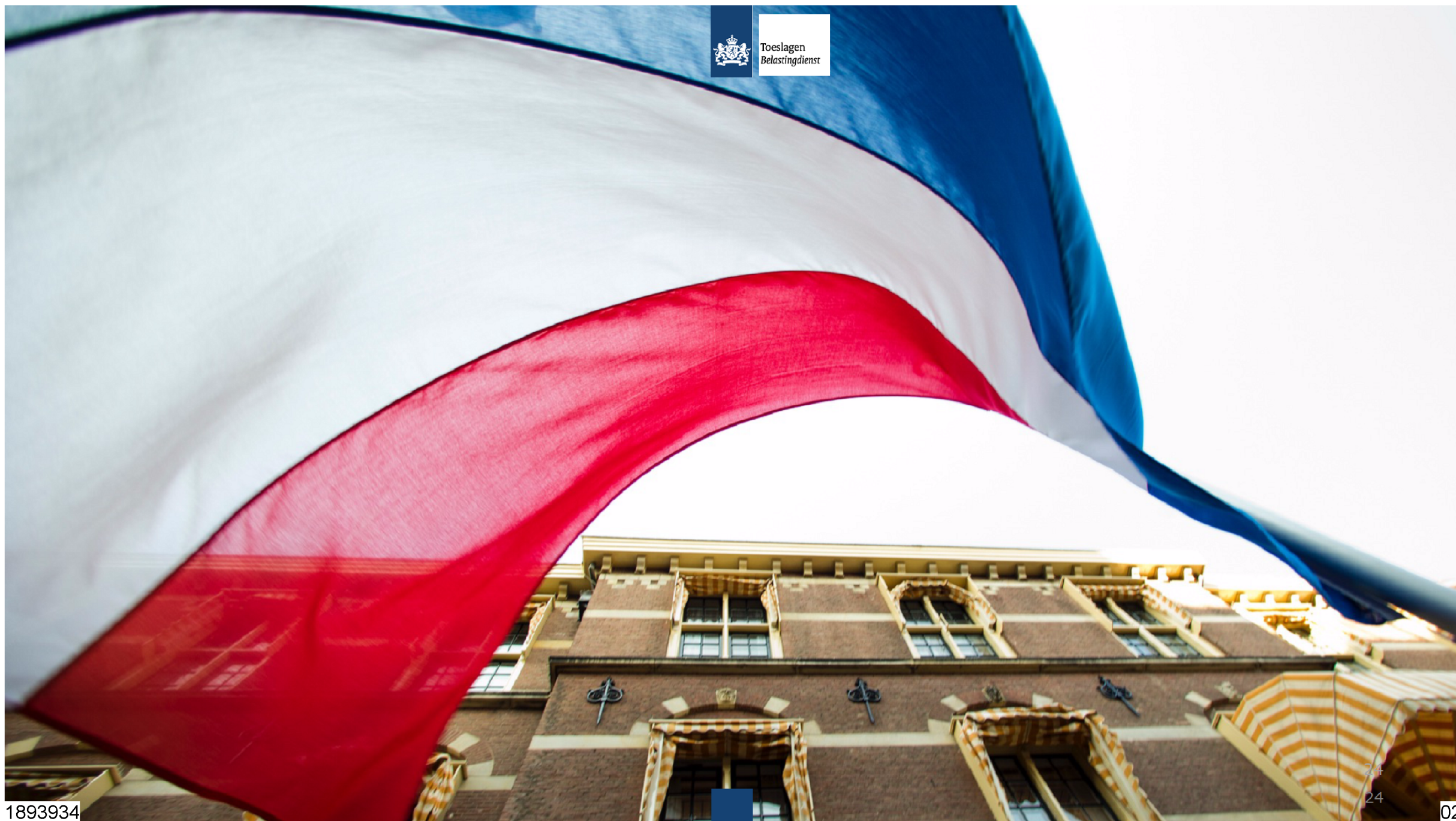
Zo zijn er namelijk nu soms toeslaggerechtigden die aangemerkt worden als toeslagpartner, terwijl ze voor een korte tijd inwoning hebben bij een vriend of familielid. Door aan het criterium toe te voegen dat er pas sprake is van een (toeslag)partnerschap als toeslaggerechtigden meer dan 6 maanden op hetzelfde adres staan ingeschreven, wordt ondervangen dat bij een kortdurende opvangsituatie een (toeslag)partnerschap ontstaat.

Verwacht effect doenvermogen

Biedt een oplossing voor schrijnende situaties. Geen extra beroep op doenvermogen.



Toeslagen
Belastingdienst



1893934

24
24

02355