

## Behandelkader Compensatieregeling

### Achtergrondinformatie

#### **CAF11 Vergelijkbaar**

Burgers die betrokken zijn geweest in één of meerdere CAF11 vergelijkbare zaken, komen in aanmerking voor compensatie. Deze compensatie moet berekend worden op basis van het klantbeeld van de betrokken regeling en toeslagjaar waar de CAF casus betrekking op heeft.

De beoordeling of een CAF casus vergelijkbaar is met de CAF11 zaak, hoeft niet uitgevoerd te worden. Na beoordeling door de commissie Donner (AUT2) en de beoordeling door de commissie van onafhankelijke deskundigen, is vastgesteld welke zaken vergelijkbaar zijn en welke niet.

Het is mogelijk dat een burger niet voorkomt in een CAF11 vergelijkbare casus, maar van mening is dat er wel sprake is van vooringenomen handelen. De beoordeling op het individueel vooringenomen handelen is geen onderdeel van dit behandelkader. Voor deze beoordeling wordt een apart kader opgesteld. De posten die beoordeeld worden in de proefmaand, hoeven niet individueel beoordeeld te worden op het vooringenomen handelen omdat van deze vastgesteld is dat deze betrokken zijn in een CAF11 vergelijkbare zaak.

Een burger komt altijd in aanmerking voor compensatie, tenzij er sprake is van ernstige onregelmatigheden (zie artikel 2.4 Ernstige Onregelmatigheden van de Compensatieregeling).

Let op! Voor het berekenen van de compensatie wordt niet opnieuw de hoogte van de kinderopvangtoeslag vastgesteld. Er wordt enkel vastgesteld of er sprake is geweest van ernstige onregelmatigheden.

#### **Informatiebrief CAF11 Vergelijkbaar**

Burgers die betrokken zijn in één of meerdere CAF11 vergelijkbare zaken, hebben de informatiebrief UHT\_V\_CAF11 ontvangen. Bij iedere burger is deze brief zichtbaar in TVS onder verzonden brieven.

In de brief wordt aangegeven dat de burger betrokken is geweest in een CAF11 vergelijkbare zaak en hiermee in aanmerking komt voor compensatie. In de brief wordt de burger gevraagd om toestemming te geven om de persoonlijke situatie te gaan beoordelen.

Aan de WO CAF11 Vergelijkbaar compensatie of het werkitem 9037 – CAF11 Vergelijkbaar compensatie (te vinden onder lopende zaken in TVS) is te herkennen of een burger toestemming heeft gegeven voor de beoordeling van het dossier. Mocht de burger nog geen toestemming hebben gegeven, dan dient dit gevraagd te worden in het telefoongesprek welke gevoerd moet worden ihkv toewijzen persoonlijk behandelaar. Zie hiervoor het 'Algemene Belscript Persoonlijk behandelaar'.

#### **Persoonlijk behandelaar**

De te behandelen zaken worden met behulp van een excelbestand aangeboden. In dit excelbestand is het BSN van de burger en de CAF zaak waarin deze betrokken is geweest opgenomen.

Voor de burger die je toegewezen krijgt, word je de persoonlijk behandelaar. Voor het registreren als persoonlijk behandelaar, maak je gebruik van de module 'Registreren Persoonlijk behandelaar'.

Let op! Mochten de betrokken werkitems in TVS al geclaimd zijn door een collega (te herkennen aan de rubriek behandelaar bij het werkitem onder lopende zaken), stuur het BSN dan door naar de postbus UHT Centrale Regie processen en geef hierbij aan dat de post reeds toegewezen is.

## **Burgerinteractie**

In het kader van de proefmaand zal er op kleine schaal burgerinteractie plaatsvinden. We concentreren ons eerst op het volledig en juist kunnen uitvoeren en berekenen van de compensatie.

Omdat je wel de persoonlijk behandelaar blijft van de toegewezen burger, wordt voorafgaand aan het beoordelen contact opgenomen met de burger. Maak hiervoor gebruik van het 'Algemene Belscript Persoonlijk behandelaar'.

Gedurende de behandeling is het mogelijk om contact op te nemen met de burger om uitleg te geven over de voortgang van de beoordeling. Maak met de burger hierover afspraken.

## **Beslissing Compensatie**

Voordat aan de burger kenbaar wordt gemaakt op welke bedrag aan compensatie er recht is, wordt de berekening voorgelegd aan Vaktechniek. Op deze wijze toetsen we de uitgevoerde berekening. Hou hier rekening mee en neem nog geen contact over de inhoud van de beslissing op met de burger voordat deze toets uitgevoerd is en je hier terugkoppeling op ontvangen hebt.

## **Bevindingenformulier**

Gedurende de beoordeling maken we gebruik van het bevindingenformulier Compensatieregeling. Op dit formulier kan je alle benodigde informatie invullen. Ook wordt met behulp van het formulier een aantal vragen gesteld die beantwoord moeten worden.

Op ConnectPeople kan je het bevindingenformulier vinden. Voor het invullen van het bevindingenformulier kan je gebruik maken van 'Bevindingenformulier Compensatieregeling incl toelichting'. Hierin is per rubriek kort aangegeven wat gevuld moet worden. Als je het bevindingenformulier wilt invullen, gebruik je 'Bevindingenformulier Compensatieregeling format' welke ook te vinden is op ConnectPeople.

Na het afronden van de beoordeling en berekening en wanneer je het bevindingenformulier volledig hebt ingevuld, stuur je het bevindingenformulier en de compensatieberekening naar de postbus UHT Centrale Regie processen.

## **Behandelkader en modules**

In dit behandelkader, welke aanvullende informatie bevat in het kader van de proefmaand, wordt beschreven op welke wijze informatie te achterhalen is die benodigd is voor de uitvoering van het proces Compensatieregeling. Dit behandelkader zal op basis van ervaringen die opgedaan worden in de proefmaand verder uitgewerkt worden met behulp van de werkgroep Behandelkaders en Modules.

Wanneer je informatie mist in het behandelkader of in een van de modules, kan je dit aangeven in het bevindingenformulier. Wanneer je gedurende de beoordeling tegen vragen aanloopt, probeer deze eerst samen met je POD coördinator en of VTA-er te beantwoorden. Indien nodig zullen zij de vraag doorzetten naar de postbus van Centrale Regie.

## **Informatie nog niet beschikbare systemen**

Wanneer je informatie nodig hebt uit systemen die nu nog niet voor iedereen beschikbaar zijn of de behandeling van een bepaald werkitem ligt binnen Toeslagen regulier en je wilt hier meer over weten, stuur dan een verzoek aan de postbus Centrale Regie processen. Vermeld hierin welke informatie je nodig hebt en waarom. De afspraken over het afstemmen met Toeslagen regulier worden nog verder uitgewerkt. Ook worden de autorisaties nog verder uitgebreid.

## Ernstige onregelmatigheden

Wanneer een burger betrokken is geweest bij één of meerdere CAF11 vergelijkbare zaken, komt deze in aanmerking voor compensatie, tenzij er sprake is van ernstige onregelmatigheden.

In het besluit Compensatieregeling is hierover opgenomen:

### **2.4 Ernstige onregelmatigheden**

*Als op grond van de onderdelen 2.1, 2.2 en 2.3 van dit besluit de Belastingdienst/Toeslagen heeft geoordeeld dat in het betreffende (CAF-)onderzoek sprake is geweest van een institutioneel vooringenomen handelswijze, beoordeelt de Belastingdienst/Toeslagen of sprake is van een ernstige onregelmatigheid die aan de ouder toerekenbaar is, die in de weg staat aan het toekennen van compensatie.*

*Hiervan is sprake: - als blijkt dat de ouder evident geen recht op kinderopvangtoeslag had in het onderzochte berekeningsjaar; of - als de ouder ook na verzoeken om informatie of het maken van een afspraak niets van zich heeft laten horen, niet op ingeplande afspraken is verschenen en ook nooit bezwaar heeft gemaakt tegen de betreffende beschikkingen van de Belastingdienst/Toeslagen. Als de Belastingdienst/Toeslagen oordeelt dat geen sprake is van een ernstige onregelmatigheid, dan behoort de betreffende ouder tot de doelgroep van deze compensatieregeling.*

*De commissie van onafhankelijke deskundigen wordt geraadpleegd als de Belastingdienst/Toeslagen voornemens is vanwege ernstige onregelmatigheden geen compensatie te verlenen. Het oordeel van deze commissie is voor de Belastingdienst/Toeslagen leidend.*

### **Evident geen recht**

Er is evident geen recht wanneer in het betrokken toeslagjaar geen recht op de toeslag heeft bestaan omdat de burger niet aan de voorwaarden heeft voldaan. Denk hierbij aan:

- Burger heeft geen kinderen;
- Geen gebruik gemaakt van opvang (verklaring ouder);
- Geen gebruik gemaakt van opvang (verklaring GOB);
- Kind heeft de leeftijd van 14 jaar bereikt.

### **Ernstige onregelmatigheden**

Er is sprake van ernstige onregelmatigheden wanneer bijvoorbeeld:

- Burger nooit heeft gereageerd op verzoeken om informatie (non response) en/of verzoeken tot het maken van een balieafspraak en
- Burger nooit de benodigde bewijsstukken heeft aangeleverd en nooit bezwaar heeft aangetekend tegen de nihilbeschikking;
- Er sprake is van Fraude (strafrechtelijke veroordeling).

Voor zowel evident geen recht als ernstige onregelmatigheden geldt dat de genoemde onderwerpen niet direct betekenen dat er geen recht is op de compensatie. Het overzicht is ook niet uitputtend. Uit de verschillende casussen die we gaan behandelen, moet gaan blijken wanneer hier echt sprake van is. Wanneer uit de beoordeling blijkt dat van een van de 2 sprake is, leg dit dan altijd voor aan Vaktechniek met behulp van het bevindingenformulier Compensatieregeling.

## Compensatieberekening

Voor de berekening van de compensatie maken we gebruik van de rekenmodule Compensatieberekening. Deze is op dit moment nog opgesteld met behulp van excel. Deze zal toegevoegd worden in een nieuw ontwikkelde RTV (Robuuste Tijdelijke Voorziening).

De gegevens die gebruikt moeten worden voor de compensatieberekening halen we uit TVS. Hiervoor gebruiken we:

- Klantbeeld behandeling → Toeslagjaren vanaf 2012
- Raadplegen Digitaal Archief → Toeslagjaren voor 2012

Voor het opzoeken van de gegevens voor de compensatieberekening maak je gebruik van de 'Module Compensatieberekening'.

### **Afronden beoordeling**

Na afronding van de beoordeling stuur je het ingevulde bevindingenformulier en de gemaakte compensatieberekening naar de postbus UHT Centrale Regie processen.