



TER INFORMATIE  
Aan  
de staatssecretaris

*J/6 bewaaren van  
debat*

Uitvoerings- en  
Handhavingsbeleid  
Inlichtingen

[www.minfin.nl](http://www.minfin.nl)

Datum  
14 juni 2019

Notitienummer  
2019-0000096768

Auteur

Van  
Directeur-generaal  
Belastingdienst

Kopie aan

Bijlagen  
1

# notitie

Set van factsheets over CAF 11

## Aanleiding

Als basis voor de Kamerbrief zijn er de afgelopen twee weken factsheets gemaakt om u op alle deelonderwerpen te voorzien van informatie over CAF 11. In bijgaande set zijn alle factsheets tot dusver opgenomen.

Deze factsheets zullen worden gebruikt voor de beantwoording van de feitelijke vragenronde en de voorbereiding voor het nog te plannen plenaire debat.

## Kern

Ten opzichte van de eerdere versies is een aantal factsheets nog aangepast:

- In de oplegger wordt een overzicht gegeven van het verloop van CAF 11, waarbij ook een tijdlijn is opgenomen.
- In factsheet 2 is de opbouw van de populatie met de laatste informatie van Toeslagen beschreven. Daarbij is opgenomen dat van de ouders die via gastouders waren aangesloten op de gastouderbureau D. in 2012, 2013 en/of 2014, 30 ouders zijn opgenomen die voorheen klant waren van bureau B. en 99 ouders die voorheen klant waren van bureau E.
- Bij factsheet 5 is een passage toegevoegd over de juridische vraag of met het stopzetten de wet is geschonden.
- In factsheet 10 over nationaliteit is toegevoegd dat uit de ervaringen van medewerkers blijkt dat homogeniteit een aanwijzing kan zijn voor fraude, maar dat dit niet objectief kan worden gereconstrueerd door Toeslagen.
- Bij factsheet 13 is de passage over het opvragen van bankgegevens gewijzigd. De bankgegevens zijn volgens de correspondentie op grond van artikel 53 AWR bij de bankinstelling opgevraagd. Het idee bij het CAF-team was om Toeslagen te laten zien welke informatie nog meer handig kan zijn om te hebben. Voor Toeslagen was geen grondslag aanwezig om gegevens bij banken op te vragen op dat moment. In het vervolg van het onderzoek zijn die gegevens niet meer opgevraagd. Er kwam een grondslag in 2015.
- Bij factsheet 14 over onjuist informeren is toegevoegd dat er excuses zijn gemaakt aan het gastouderbureau in een gesprek, maar dat hier geen verslag van is. Daarnaast is in antwoorden op Kamervragen van Omtzigt van 12 juli 2013 aangegeven dat uitsplitsen naar nationaliteit niet mogelijk was, terwijl dat destijds al wel gebeurde met de query uitvraag.
- Factsheet 16 wordt separaat ter besluitvorming aan u voorgelegd.
- Factsheet 17 over het inschakelen van de landsadvocaat is toegevoegd.
- Tot slot kunnen (naar aanleiding van handmatige verdieping op basis van informatie uit de systemen) cijfers nog wijzigen over onder andere stopzettingen en bezwaarprocedures.